



LASPRO
CONSULTORES

**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 4ª VARA CÍVEL
DA COMARCA DE SÃO BERNARDO DO CAMPO DO ESTADO DE SÃO
PAULO**

Recuperação Judicial

Exibição de Documento ou Coisa nº 0022377-29.2017.8.26.0564

LASPRO CONSULTORES LTDA., pessoa jurídica de direito privado, neste ato representada pelo **DR. ORESTE NESTOR DE SOUZA LASPRO**, nomeada Administradora Judicial nos autos da Recuperação Judicial em referência requerida por **TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.**, **TOMÉ ENGENHARIA S.A.**, **TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.**, **SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.**, **TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.**, **TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA.**, **BELA ROMA SPE LTDA.** E **SANTALUZ LOGÍSTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA. – GRUPO TOMÉ**, doravante “Recuperandas”, vem respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no artigo 22, II, “a” e “c” da Lei de Recuperação de Empresas e Falências nº 11.101/2005, apresentar o **Relatório das Atividades das Recuperandas** referente ao período de **junho a agosto de 2021**.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

Sumário

I. INTRODUÇÃO.....	4
I.1. QUADRO SOCIETÁRIO E ENDEREÇOS.....	4
II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA	7
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	7
A. Balanço Patrimonial	7
B. Demonstração do Resultado do Exercício	16
C. Fluxo de Caixa	18
D. Funcionários	19
E. Impostos	19
TOMÉ ENGENHARIA S.A.	19
A. Balanço Patrimonial	19
B. Demonstração do Resultado do Exercício	31
C. Fluxo de Caixa	33
D. Funcionários	34
E. Impostos	34
TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.....	34
A. Balanço Patrimonial	34
B. Demonstração do Resultado do Exercício	48
C. Fluxo de Caixa	52
D. Funcionários	53
E. Impostos	54
SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.	54
A. Balanço Patrimonial	54
B. Demonstração do Resultado do Exercício	66
C. Fluxo de Caixa	70
D. Funcionários	71

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

E. Impostos	71
TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.....	72
A. Balanço Patrimonial	72
B. Demonstração do Resultado do Exercício	73
C. Fluxo de caixa	74
D. Funcionários	74
E. Impostos	74
F. Demais Relatórios	74
TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA.	75
A. Balanço Patrimonial	75
B. Demonstração do Resultado do Exercício	84
C. Fluxo de Caixa	85
D. Funcionários	86
E. Impostos	86
SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.	87
A. Balanço Patrimonial	87
B. Demonstração do Resultado do Exercício	93
C. Fluxo de caixa	94
D. Funcionários	95
E. Impostos	95
III. PARTES RELACIONADAS	96
IV. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	98
IV.1. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	105
V. DILIGÊNCIA	107
VI. PENDÊNCIA.....	117
VII. CONCLUSÃO.....	117
VIII. DO ENCERRAMENTO.....	120

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

I. INTRODUÇÃO

1. O **GRUPO TOMÉ**, se dedica à área de infraestrutura, tendo presença no seguimento de transporte e movimentação de carga, no planejamento e execução de projetos de construção civil, na montagem eletromecânica e manutenção industrial, na manutenção e aluguel de equipamentos e na construção e exploração de empreendimentos imobiliários.

2. O Brasil foi alcançado por uma forte crise econômica em 2014, tendo a retração da economia gerado a pior recessão desde o início deste século. A tragédia alcançou as requerentes, causando queda de faturamento, levando o Grupo Tomé ao pedido de recuperação judicial em 19 de junho de 2017, que teve seu deferimento aos 27 de junho de 2017.

3. Na data 06 de dezembro de 2018, foi homologado o Plano de Recuperação Judicial.

I.1. QUADRO SOCIETÁRIO E ENDEREÇOS

4. Foram disponibilizados pelo **GRUPO**, os quadros societários, conforme segue:

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Empresa	Endereço - Matriz	Endereço - Filiais	Sócios	Quotas	%	R\$
TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA. CNPJ: 48.131.437/0001-90	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	LAERCIO TOMÉ	34.943.399	90%	R\$ 34.943.399
			MARIA DE LOURDES DE SOUZA TOMÉ	3.882.600	10%	R\$ 3.882.600
			Total	38.825.999	100%	R\$ 38.825.999
TOME EDIFICAÇÕES LTDA. CNPJ: 16.683.402/0001-78	Av. José Odorizzi, 900 - Prédio I sala 01 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP -	-	TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	499.999	100%	R\$ 499.999
			LAERCIO TOMÉ	1	0%	R\$ 1
			Total	500.000	100%	R\$ 500.000
BELA ROMA SPE LTDA. CNPJ: 17.443.178/0001-00	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP -	-	TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA.	95.000	95%	R\$ 95.000
			TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	5.000	5%	R\$ 5.000
			Total	100.000	100%	R\$ 100.000
SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.	Rua Liberdade, 837 – Estuário Santos – SP – CEP: 11025-240	-	TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	360.000	90%	R\$ 360.000
			LAERCIO TOMÉ	40.000	10%	R\$ 40.000
			Total	400.000	100%	R\$ 400.000
TOME EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA. CNPJ: 44.384.832/0001-24	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	• Caucaia (CE) – CNPJ: 44.384.832/0015-20 Rod. CE 421, s/n – Zona Rural – Sítio Queixo do Jacaré Bairro Cigana Matões – Caucaia – CE - CEP 60.862-760	TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.	87.682.220	100%	R\$ 87.682.220
		• Macaé (RJ) – CNPJ: 44.384.832/0014-49 Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado Macaé – RJ - CEP: 27933-445	LAERCIO TOMÉ	1	0%	R\$ 1
		• Belo Horizonte (MG) – CNPJ: 44.384.832/0002-05 Rua Miguel Gentil, 304 sala B - Vila Nova Gameleira II Belo Horizonte – MG – CEP 30510-140	Total	87.682.221	100%	R\$ 87.682.221

Conforme balancete disponibilizado, a empresa Tomé Participações Ltda., possui capital social subscrito de R\$ 38.825.999 e capital social a integralizar de R\$ 5.748.574.



LASPRO
CONSULTORES

Empresa	Endereço - Matriz	Endereço - Filiais	Sócios	Quotas	%	R\$
SOTREL EQUIPAMENTOS S.A. CNPJ: 28.908.804/0001-02	Rua Francisco de Souza e Melo, 102 – Cordovil Rio de Janeiro – RJ - CEP: 21010-410	• Macaé (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0003-74 Rua Albacora, 27 - Bairro Vale Encantado Macaé – RJ - CEP: 27933-445 • Duque de Caxias (RJ) - CNPJ: 28.908.804/0004-55 Rod. Washington Luiz, s/n - Km 0,947 - Área A1 - Bairro Parque Beira Mar Duque de Caxias – RJ - CEP: 25065-007 • São Bernardo do Campo (SP) - CNPJ: 28.908.804/0008-89 Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Administrador / Responsável Legal			Obs.: O capital social é de R\$ 20.000.000,00 representado por 850.748.224 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.
TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A. CNPJ: 14.376.238/0001-20	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Presidente / Responsável Legal MARIA DE LOURDES DE SOUZA TOME – Administrador			Obs.: O capital social totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional é de R\$ 10.000,00 dividido em 10.000 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.
TOME ENGENHARIA S.A. CNPJ: 11.245.802/0001-88	Av. José Odorizzi, 900 – Bairro Assunção São Bernardo do Campo – SP - CEP 09810-900	-	Sociedade Anônima por Ações LAERCIO TOME - Administrador / Responsável Legal			Obs.: O capital social totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional é de R\$ 24.881.938,11 dividido em 24.881.938 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.



LASPRO
CONSULTORES

II. DA SITUAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

5. Cabe observar que as Recuperandas são as responsáveis pelo fornecimento das informações acerca de suas atividades contempladas neste Relatório inclusive sob as penas do artigo 171, da Lei 11.101/05.

6. A situação operacional é apresentada a partir dos documentos solicitados às Recuperandas, conforme Termo de Diligência anteriormente entregue: **(A)** Balanço Patrimonial; **(B)** Demonstração do Resultado de Exercício; **(C)** Fluxo de Caixa; **(D)** Funcionários; **(E)** Impostos; e, **(F)** Demais Relatórios.

7. As informações que seguem foram compiladas dos balancetes mensais de março a maio de 2021, já apresentado em relatório anterior, a agosto de 2021, os quais foram disponibilizados pelas Recuperandas.

TOMÉ PARTICIPAÇÕES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

8. Na rubrica **Caixa e Equivalentes de Caixa**, nota-se aumentos graduais, tendo nos meses de maio a agosto de 2021, aumento de 1%, relativos à movimentação dos recursos em aplicações financeiras no Banco BTG, onde a principal movimentação trata-se da





LASPRO
CONSULTORES

debenture¹ das empresas BRK Ambiental Participação e COSAN Logística S/A., finalizando com R\$ 8.029.785 (oito milhões, vinte e nove mil, setecentos e oitenta e cinco reais), equivalentes a 18% dos bens e direitos.

9. Os **Impostos a Recuperar** no ativo circulante, apresentou aumento de 75% de maio a agosto de 2021, relativo à retenção de IRRF sobre aplicações financeiras, totalizando R\$ 11.045 (onze mil e quarenta e cinco reais) e no ativo não circulante, permaneceu com saldo de R\$ 31.016 (trinta e um mil e dezesseis reais) de janeiro a agosto de 2021, relativos a Saldo negativo de IRPJ.

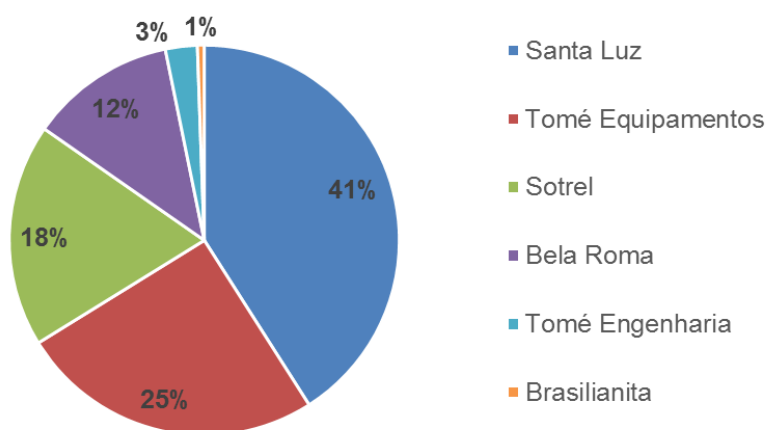
10. A rubrica **Depósitos Judiciais trabalhistas**, manteve desde abril de 2020 até agosto de 2021, saldo de R\$ 2.172 (dois mil, cento e setenta e dois reais), exceto em abril de 2021, que registrou crescimento de R\$ 18.679 (dezoito mil, seiscentos e setenta e nove reais), seguido de redução no mesmo valor em maio, assim apresentando o saldo inicial.

11. Representando 14% do ativo total, as **Partes Relacionadas**, apresentaram tendência crescente, tendo nos meses de maio a agosto de 2021, acrescido 2%, relativos à transação com a empresa **Santa Luz**, perfazendo R\$ 6.291.694 (seis milhões, duzentos e noventa e um mil, seiscentos e noventa e quatro reais). Os recebíveis de partes relacionadas, estão distribuídos da seguinte maneira:

¹ A debênture é um valor mobiliário emitido por sociedades por ações, representativo de dívida, que assegura a seus detentores o direito de crédito contra a companhia emissora. Consiste em um instrumento de captação de recursos no mercado de capitais, que as empresas utilizam para financiar seus projetos. Fonte: Portal do Investidor.



Recebíveis com Partes Relacionadas em Agosto/2021 - (%)

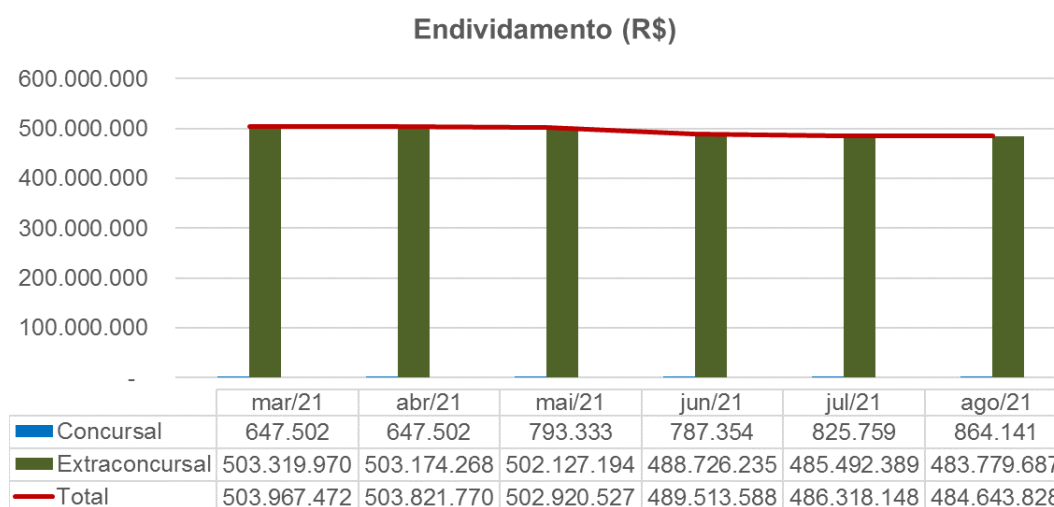


12. Os **Investimentos em Coligadas** é a rubrica de maior representatividade do ativo total, perfazendo 67% deste, registrando oscilação durante todo o semestre, tais variações, decorreram principalmente com a coligada **TECER**, totalizando em agosto de 2021, R\$ 29.794.498 (vinte e nove milhões, setecentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e noventa e oito reais), dos quais, 98,2% referem-se a empresa **TECER**, 1,7% a **TOME EDIFICAÇÕES** e 0,1% a **SANTA LUZ**.

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Ativo	44.536.414	40.781.393	42.113.998	43.587.143	43.031.281	44.160.210
Circulante	6.875.349	7.421.972	7.972.805	7.991.016	8.012.300	8.040.829
Caixa e equivalentes de caixa	6.871.917	7.416.131	7.966.483	7.983.897	8.004.229	8.029.785
Impostos a recuperar	3.432	5.841	6.322	7.119	8.071	11.045
Não Circulante	37.661.065	33.359.421	34.141.192	35.596.127	35.018.981	36.119.380
Depósitos judiciais	2.172	20.851	2.172	2.172	2.172	2.172
Partes relacionadas	6.027.689	6.158.883	6.196.252	6.214.907	6.253.312	6.291.694
Impostos a recuperar	31.016	31.016	31.016	31.016	31.016	31.016
Investimentos em coligadas	31.600.188	27.148.671	27.911.752	29.348.032	28.732.481	29.794.498

13. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal até agosto de 2021, conforme abaixo:

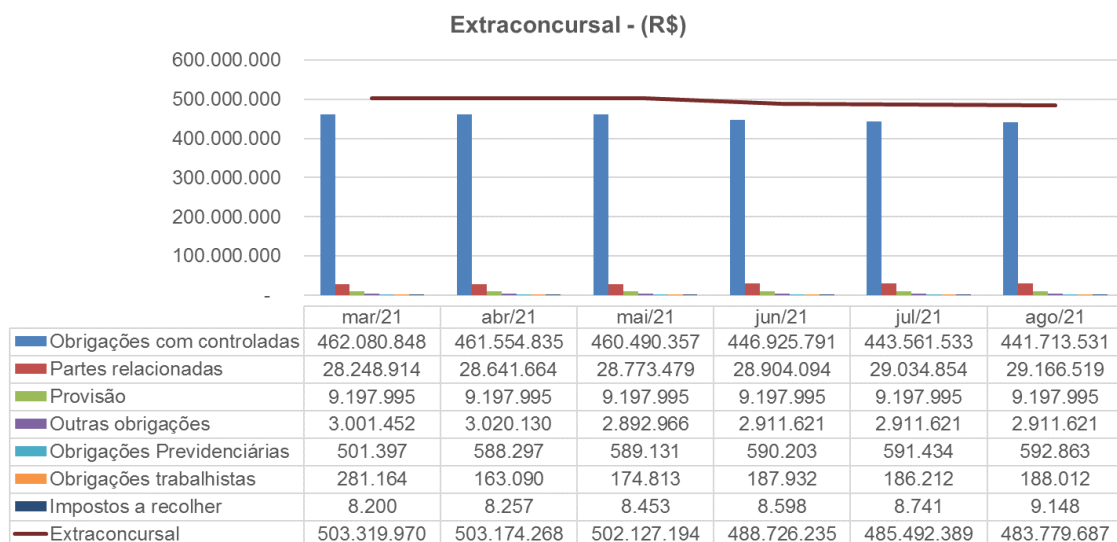


- Concursal, apresentou crescimento de R\$ 216.639 (duzentos e dezesseis mil, seiscentos e trinta e nove reais) de março a agosto de 2021, atingindo dívidas de R\$ 864.141 (oitocentos e sessenta e quatro mil, cento e quarenta e um reais).
- Extraconcursal montou R\$ 483.779.687 (quatrocentos e oitenta e sete milhões, setecentos e setenta e nove mil, seiscentos e oitenta e sete reais), distribuídos conforme abaixo:





LASPRO
CONSULTORES



14. O endividamento total atingiu em agosto de 2021, R\$ 484.643.828 (quatrocentos e oitenta e quatro milhões, seiscentos e quarenta e três mil, oitocentos e vinte e oito reais), onde apresentou redução de 3,6% de maio a agosto de 2021, onde, apenas 1% apresentaram vencimento em curto prazo, ou seja, alocados no passivo circulante, onde consta as seguintes rubricas:

- 79% do passivo circulante, estão alocados em **Outras Obrigações**, equivalentes a R\$ 3.134.239 (três milhões, cento e trinta e quatro mil, duzentos e trinta e nove reais), em agosto de 2021, dos quais, 93% são relativos a conta corrente mantida com o sócio Laércio Tomé, e o restante descritos como Recebimentos Não identificados de Clientes.
- **Obrigações Trabalhistas:** Registraram aumento de 2% de maio a agosto de 2021, finalizando com R\$ 821.761 (oitocentos e vinte e um mil, setecentos e sessenta e um reais), dos quais, 99,96% são de pró-labore a pagar.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

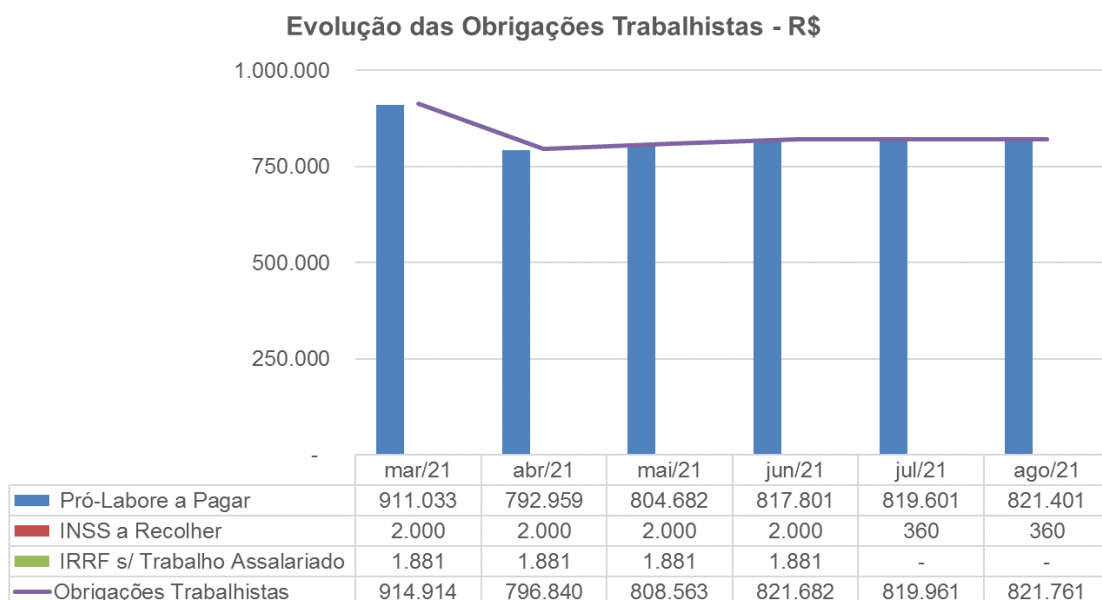


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- De acordo com os demonstrativos contábeis não houve indício de pagamento mensal de ordenados, restando pendente a quantia a ser paga no quinto dia útil do mês subsequente. Segue a evolução das obrigações sociais:



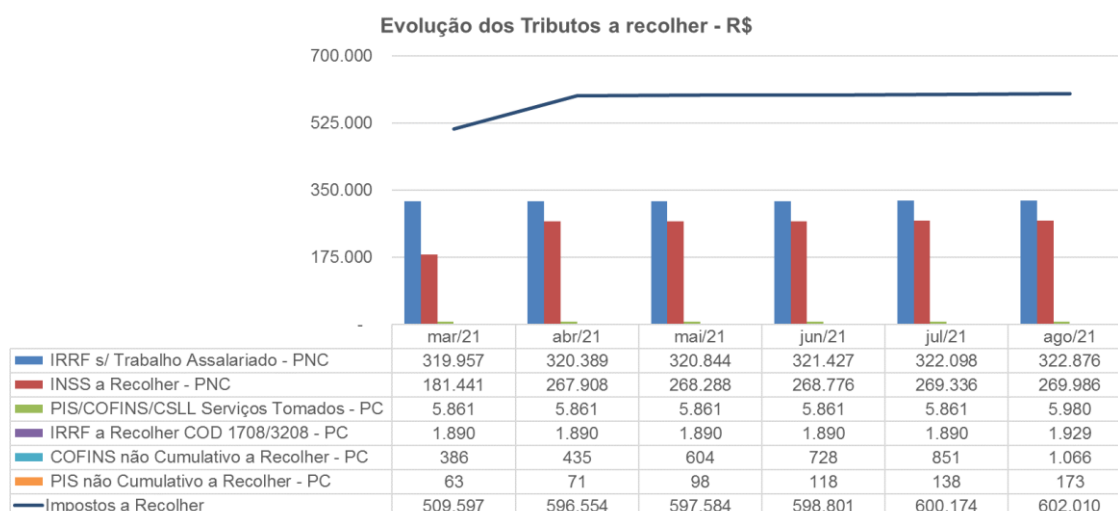
- As obrigações com **Fornecedores** apresentaram entradas e saídas no mesmo valor de aproximadamente R\$ 128 mil (cento e vinte e oito mil reais), mensais, no mês de junho de 2021, reduziu 43%, finalizando com R\$ 7.773 (sete mil, setecentos e setenta e três reais), mantendo este saldo até agosto de 2021.
 - Foi disponibilizado o relatório de suporte dos fornecedores, condizente com o saldo na contabilidade, dos quais, 77% referem-se a BDO Rcs Audit. Indep. e 23% TLS Empresarial.





LASPRO
CONSULTORES

- A rubrica **Impostos a Recolher** no passivo circulante, montaram em agosto de 2021, R\$ 9.148 (nove mil, cento e quarenta e oito reais), composto principalmente por PCC (PIS/COFINS/CSLL).
 - Ademais, as **Obrigações Previdenciárias** no passivo não circulante, apresentou tendência crescente, atingindo em agosto de 2021, R\$ 592.863 (quinhentos e noventa e dois mil, oitocentos e sessenta e três reais), conforme abaixo:



15. **As Obrigações com Controladas**, relativas as obrigações tributárias com as controladas, corresponderam a 91% do endividamento em agosto de 2021. Observa-se, redução de 4% de maio a agosto de 2021, relativos, principalmente a Recuperanda **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, totalizando R\$ 441.713.531 (quatrocentos e quarenta e um milhões, setecentos e treze mil, quinhentos e trinta e um reais), dos quais, 66,51% são devidos a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, 33,48% a **TOMÉ ENGENHARIA** e o restante a **BELA ROMA**.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

16. Além das Obrigações com Controladas, existem outros R\$ 29.166.519 (vinte e nove milhões, cento e sessenta e seis mil, quinhentos e dezenove reais), relativos a **Partes Relacionadas**, dos quais, 58% referem-se a Recuperanda **TOMÉ ENGENHARIA**:

- Passivo circulante: Baixa integral do montante em abril de 2021, dos quais, foram transferidos para o passivo não circulante.
- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em agosto de 2021, a importância a pagar a empresas do **GRUPO**, no valor de R\$ 22.874.824 (vinte e dois milhões, oitocentos e setenta e quatro mil, oitocentos e vinte e quatro reais).

17. A rubrica de **Provisão**, não apresentou movimentação desde dezembro de 2019, permanecendo com saldo de R\$ 9.197.995 (nove milhões, cento e noventa e sete mil, novecentos e noventa e cinco reais) até agosto de 2021, relativos à Provisão para Contingência.

18. O **Patrimônio Líquido** apresentou em agosto de 2021, a descoberto, o montante de R\$ 440.483.619 (quatrocentos e quarenta milhões, quatrocentos e oitenta e três mil, seiscentos e dezenove reais), vez que o montante de **Prejuízos Acumulados de Exercício Anteriores**, superou a soma dos saldos de **Capital Social**, **Reserva de Capital** e **Reavaliação**.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	44.536.414	40.781.393	42.113.998	43.587.143	43.031.281	44.160.210
Circulante	4.007.218	3.838.979	3.869.565	3.895.505	3.932.332	3.972.921
Fornecedores	13.752	13.752	13.752	7.773	7.773	7.773
Impostos a recolher	8.200	8.257	8.453	8.598	8.741	9.148
Obrigações trabalhistas	914.914	796.840	808.563	821.682	819.961	821.761
Outras obrigações	3.001.452	3.020.130	3.038.797	3.057.452	3.095.857	3.134.239
Partes relacionadas	68.900	-	-	-	-	-
Não Circulante	499.960.254	499.982.791	499.050.962	485.618.084	482.385.816	480.670.907
Partes relacionadas	28.180.014	28.641.664	28.773.479	28.904.094	29.034.854	29.166.519
Provisão	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995	9.197.995
Obrigações com controladas	462.080.848	461.554.835	460.490.357	446.925.791	443.561.533	441.713.531
Obrigações Previdenciárias	501.397	588.297	589.131	590.203	591.434	592.863
Patrimônio líquido	- 459.431.058	- 463.040.376	- 460.806.529	- 445.926.446	- 443.286.867	- 440.483.619
Capital social	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572	44.574.572
Reserva de capital e reavaliação	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650	9.247.650
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 494.039.381	- 494.039.381	- 494.039.381	- 494.039.381	- 494.039.381	- 494.039.381
Lucro do exercício	- 19.213.899	- 22.823.217	- 20.589.370	- 5.709.287	- 3.069.708	- 266.460

19. O gráfico abaixo demonstra a evolução dos **Índices de Liquidez Geral e Corrente**, com base nas informações patrimoniais disponibilizadas e ilustradas nos quadros acima, tendo como cenário satisfatório, índice igual ou superior a R\$ 1 (um real), dos quais, apresentaram tendência crescente, como segue:

- **Liquidez Geral:** Considera todos seus disponíveis e recebíveis para honrar todas suas obrigações, apresentou em agosto de 2021, situação insatisfatória, tendo em vista a capacidade de R\$ 0,59 (cinquenta e nove centavos de real) para cada real de dívida do mesmo período.
- **Liquidez Corrente:** Aponta a capacidade de liquidação das dívidas vencidas e a vencer em curto prazo, alocadas no passivo circulante, com os disponíveis e recebíveis em mesmo período, alocados no ativo circulante, mantém situação satisfatória, apresentando em agosto de 2021, capacidade de liquidez de R\$ 2,02 (dois reais e dois centavos) para fazer frente a cada real de dívida.

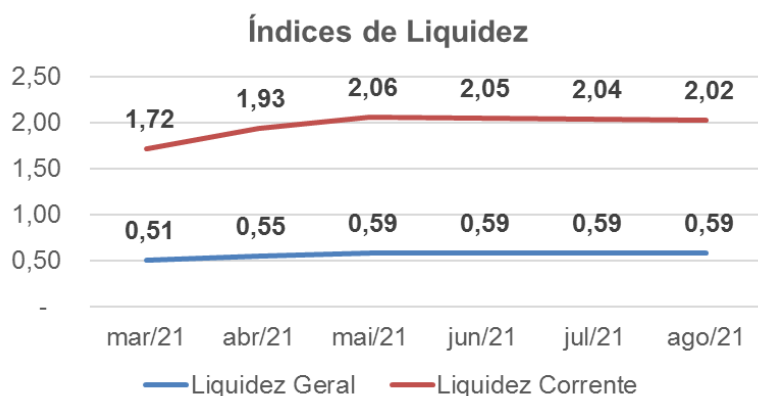
72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



B. Demonstração do Resultado do Exercício

20. A **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** não possui operação e o resultado dá-se principalmente ao reconhecimento de **Equivalência Patrimonial**, alocadas na rubrica **Outras Despesas/Receitas não Operacionais**, das empresas **SANTALUZ, TECER, TOMÉ ENGENHARIA, TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, sendo que apenas a **TECER** não se encontra no polo recuperacional.

- Nota-se, na **TOMÉ PARTICIPAÇÕES** prejuízo contábil no mês de abril de 2021 e lucro nos demais meses, relativo ao resultado positivo da equivalência patrimonial, apresentando de forma acumulada de janeiro a agosto de 2021, **Prejuízo Contábil** de R\$ 266.460 (duzentos e sessenta e seis mil, quatrocentos e sessenta reais).





LASPRO
CONSULTORES

21. Além do reconhecimento da **Equivalência Patrimonial**, sendo o principal responsável pelo **Resultado positivo** do período de janeiro a agosto de 2021, também foram auferidas despesas, sendo elas:

- **Custos:** Apresentou em março de 2021, gastos de R\$ 393 (trezentos e noventa e três reais), relativos à taxa de fiscalização e serviços, mantendo mesmo saldo até agosto de 2021.
- **Despesas Gerais e Administrativas:** São compostas principalmente pela provisão mensal do Pró-Labore, Encargos e pelo gasto com Contratação de Serviços, totalizando de janeiro a agosto de 2021, R\$ 1.243.524 (um milhão, duzentos e quarenta e três mil, quinhentos e vinte e quatro reais), dos quais, 91% relativos à assessoria jurídica.
 - Nota-se variação ao longo dos meses, decorrentes de gastos com Assessoria Jurídica.
- **Despesas Financeiras:** Registrou de janeiro a agosto de 2021, despesas de R\$ 195.200 (cento e noventa e cinco mil e duzentos reais), dos quais, 99,99% são compostos por Juros sobre impostos.

22. Ademais, as **Receitas Financeiras** somaram de janeiro a agosto de 2021, a importância de R\$ 107.434 (cento e sete mil, quatrocentos e trinta e quatro reais), decorrente de Rendimento de Aplicação Financeira.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

Em R\$ - mensal

Demonstração do Resultado	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021
Receita líquida	-	-	-	-	-	-	-
Custo de serviço prestados	- 393	-	-	-	-	0	393
Lucro Bruto	- 393	-	-	-	-	0	393
Receitas/despesas operacionais	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 128.192	- 130.752	- 1.243.521
<i>Gerais e administrativas</i>	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 128.192	- 130.752	- 1.243.521
Resultado Operacional	- 143.426	- 143.032	- 143.032	- 143.032	- 128.192	- 130.752	- 1.243.914
Resultado financeiro	8.899	- 76.533	13.570	16.292	19.064	23.981	87.766
<i>Despesas financeiras</i>	- 306	- 86.900	- 834	- 1.072	- 1.231	- 1.429	- 195.200
<i>Receitas financeiras</i>	9.205	10.368	14.404	17.364	20.295	25.409	107.434
Outras receitas/despesas não operacionais	1.186.534	- 3.389.753	2.363.309	15.006.824	2.748.707	2.910.019	1.065.220
Resultado Antes do IR e CSLL	1.052.007	- 3.609.318	2.233.847	14.880.083	2.639.579	2.803.248	- 266.460
Resultado do Exercício	1.052.007	- 3.609.318	2.233.847	14.880.083	2.639.579	2.803.248	- 266.460

C. Fluxo de Caixa

23. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa** de junho a agosto de 2021, como segue:

TOME PARTICIP.	jun/21	TOME PARTICIP.	jul/21	TOME PARTICIP.	ago/21
Saldo inicial	7.966.482,96	Saldo inicial	7.983.896,84	Saldo inicial	8.004.228,87
Receb. Clientes	18.654,91	Receb. Clientes	38.405,32	Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	18.210,97	Rend.Aplicação	21.284,48	Rend.Aplicação	26.648,57
Total Entradas	36.865,88	Total Entradas	59.689,80	Total Entradas	26.648,57
Pag Fornecedor	-118.281,48	Pag Fornecedor	-118.281,48	Pag Fornecedor	-82.301,29
Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-12.334,08	Pag Tributos	-12.478,45	Pag Tributos	-10.981,37
Tarifas Bancaria	-0,43	Tarifas Bancaria	0,00	Tarifas Bancaria	0,00
IRRF s/Aplicação	-796,61	IRRF s/Aplicação	-952,45	IRRF s/Aplicação	-1.092,61
Total Saídas	-131.412,60	Total Saídas	-131.712,38	Total Saídas	-94.375,27
Transf entre contas	111.960,60	Transf entre contas	92.354,61	Transf entre contas	93.282,66
Saldo final	7.983.896,84	Saldo final	8.004.228,87	Saldo final	8.029.784,83

- Observa-se que, as maiores entradas referem-se a recebimentos de clientes, com exceção do mês de agosto de 2021 que não entradas desta natureza e as maiores saídas referem-se a pagamentos de fornecedores.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

D. Funcionários

24. Foram disponibilizados para os meses em análise a folha de pagamento analítica que demonstrou o registro mensal de pró-labore no valor de R\$ 10.000 (dez mil reais) e ajuda de custo de R\$ 5.000 (cinco mil reais), devido ao Sr. Laercio Tomé, a título de remuneração.

25. Foram disponibilizadas as guias e comprovantes de pagamentos de INSS, relativos aos meses de junho a agosto de 2021, com o livro razão, constando pagamentos de pró-labore e INSS efetuados nos meses de junho a agosto de 2021.

E. Impostos

26. Foram disponibilizados livros de entradas e saídas, com a apuração do ICMS, livros de entrada, com apuração do ISS, apuração de PIS e COFINS, DARF's de IRRF e PCC, sem os comprovantes de pagamentos das obrigações tributárias de junho a agosto de 2021.

TOMÉ ENGENHARIA S.A.

A. Balanço Patrimonial

27. 64% do ativo circulante referem-se aos **Estoques**, que apresentaram tendência decrescente, tendo nos meses de maio a agosto de 2021, pequena redução, relativos ao almoxarifado, finalizando com





LASPRO
CONSULTORES

R\$ 15.022.275 (quinze milhões, vinte e dois mil, duzentos e setenta e cinco reais).

- Foram disponibilizados os relatórios de estoques dos meses analisados, condizente com o saldo na contabilidade.

28. Os **Adiantamentos** apresentaram tendência decrescente até junho de 2021, com aumento de 1% em julho, voltando a reduzir em agosto de 2021, totalizando R\$ 5.999.668 (cinco milhões, novecentos e noventa e nove mil, seiscentos e sessenta e oito reais), dos quais, 99,99% são relativos a adiantamento a fornecedores.

29. Os valores a receber de **Cientes** corresponderam a 10% do ativo circulante em agosto de 2021, equivalente ao saldo líquido de R\$ 2.239.755 (dois milhões, duzentos e trinta e nove mil, setecentos e cinquenta e cinco reais). Foram apresentados os relatórios suporte de:

- Duplicatas a receber estando condizente com saldo da contabilidade, de R\$ 10.553.980 (dez milhões, quinhentos e cinquenta e três mil, novecentos e oitenta reais), em agosto de 2021, tendo como principais clientes as empresas:

Em R\$		
CLIENTES	ago/21	%
VANADIO DE MARACAS S.A	7.014.693	66%
PETROLEO BRASILEIRO S.A - PETROBRAS	1.792.642	17%
ENGEVIX PROJETOS E GERENCIAMENTOS LTDA	250.826	2%
DEMAIS CLIENTES	1.495.818	14%
TOTAL	10.553.979	100%

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

- Devedores Duvidosos: Está com o saldo redutor e conciliado com a contabilidade, na monta de R\$ 8.314.225 (oito milhões, trezentos e quatorze mil, duzentos e vinte e cinco reais), em agosto de 2021.

30. Os recursos mantidos em **Caixa e Equivalentes de Caixa** apresentaram movimentação de entrada e saída de mesmo valor, de aproximadamente R\$ 696 mil (seiscentos e noventa e seis mil reais), mantendo de abril a agosto de 2021, R\$ 54.484 (cinquenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais), distribuídos em contas correntes junto aos bancos Itaú e Caixa Econômica Federal.

- Itaú c/c 632, sem apresentar movimentação a longa data, segundo os gestores: *“A conta corrente 632 está sem movimentação há muito tempo, cujos registros contábeis foram originados de apropriações do Consórcio do empreendimento RNEST, e que estão sendo verificados pela contabilidade para os devidos ajustes.”*

31. Os **Tributos a Recuperar**, totalizaram, de janeiro a agosto de 2021, R\$ 29.603.390 (vinte e nove milhões, seiscentos e três mil, trezentos e noventa reais), composto principalmente por 52% de IRPJ e CSLL Diferido e 41% de INSS a compensar.

32. As **Partes Relacionadas**, representaram 68% do ativo não circulante em agosto de 2021, tendo apresentado crescimento gradual, em virtude de empréstimos realizados, para a coligada **SANTALUZ**, totalizou em agosto de 2021, a pagar de R\$ 72.759.797 (setenta e dois milhões,

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



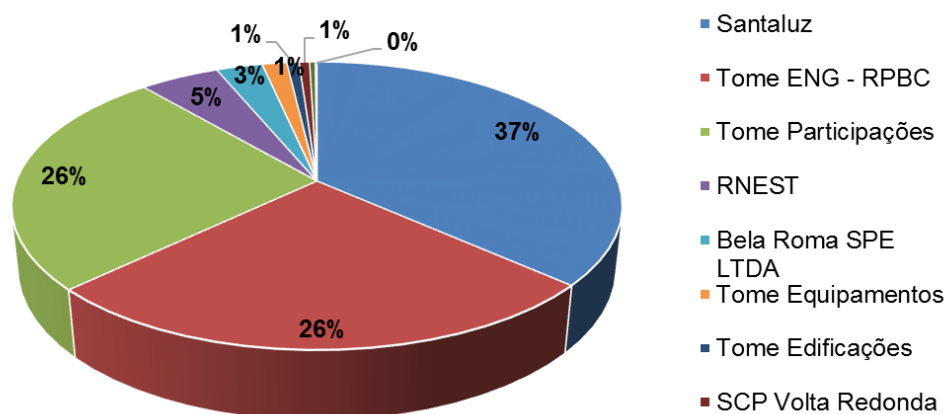
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

setecentos e cinquenta e nove mil, setecentos e noventa e sete reais), segregado da seguinte forma:

Recebíveis com Partes Relacionadas em Agosto/2021 - (%)



33. No **Imobilizado**, não houve movimentação no período analisado, mantendo desde agosto de 2020 até agosto de 2021, saldo bruto de R\$ 19.059.973 (dezenove milhões, cinquenta e nove mil, novecentos e setenta e três reais). Foram reconhecidos os valores mensais de **Depreciação**, atingindo saldo líquido de R\$ 2.350.837 (dois milhões, trezentos e cinquenta mil, oitocentos e trinta e sete reais), em agosto de 2021. Ademais, constam saldo bruto do **Intangível**, de R\$ 716.164 (setecentos e dezesseis mil, cento e sessenta e quatro reais), totalmente amortizado, tendo saldo líquido R\$ 0,00 (zero reais).





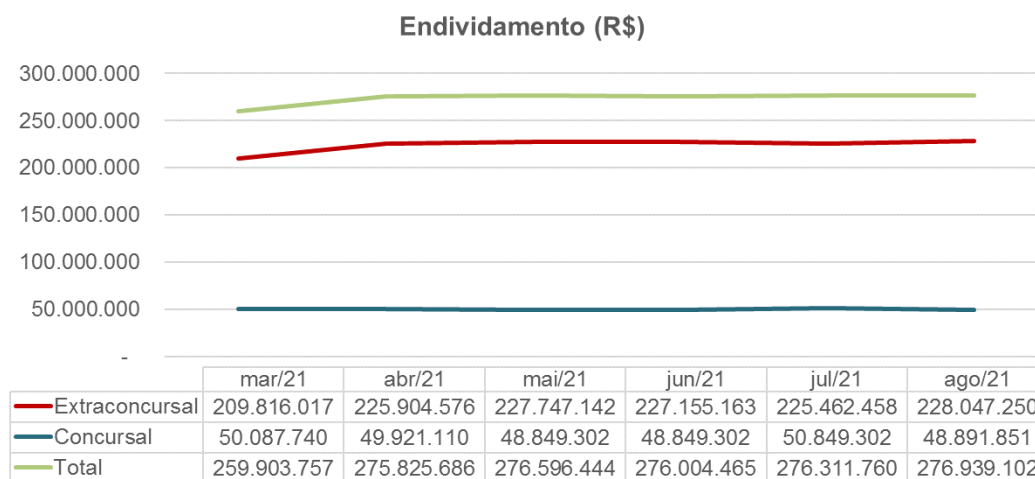
LASPRO

CONSULTORES

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Ativo	128.954.472	128.766.878	128.752.363	130.261.332	130.261.164	130.400.604
Circulante	23.544.898	23.379.048	23.377.292	23.377.285	23.451.779	23.416.677
Caixa e Equivalentes de Caixa	54.485	54.484	54.484	54.484	54.484	54.484
Clientes	2.241.177	2.241.177	2.241.177	2.241.177	2.240.875	2.239.755
Estoques	15.025.877	15.025.452	15.023.696	15.023.689	15.023.485	15.022.275
Adiantamentos	6.122.863	5.957.439	5.957.439	5.957.439	6.032.439	5.999.668
Demais Contas a Receber	100.496	100.496	100.496	100.496	100.496	100.496
Não Circulante	105.409.573	105.387.830	105.375.071	106.884.046	106.809.386	106.983.926
Depósitos Judiciais	722.085	722.087	722.087	722.087	722.087	731.312
Direitos de subempreiteiras	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590	1.538.590
Tributos a Recuperar	29.603.390	29.603.390	29.603.390	29.603.390	29.603.390	29.603.390
Partes Relacionadas	70.819.020	70.873.311	70.936.493	72.520.173	72.520.173	72.759.797
Imobilizado	19.059.973	19.059.973	19.059.973	19.059.973	19.059.973	19.059.973
(-) Depreciação	- 16.333.485	- 16.409.521	- 16.485.462	- 16.560.167	- 16.634.828	- 16.709.136
Intangível	716.164	716.164	716.164	716.164	716.164	716.164
(-) Amortização	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164	- 716.164

34. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal até agosto de 2021, conforme abaixo:



- Concursal, montou dívidas de R\$ 48.891.851 (quarenta e oito milhões, oitocentos e noventa e um mil, oitocentos e cinquenta e um reais), em agosto de 2021.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

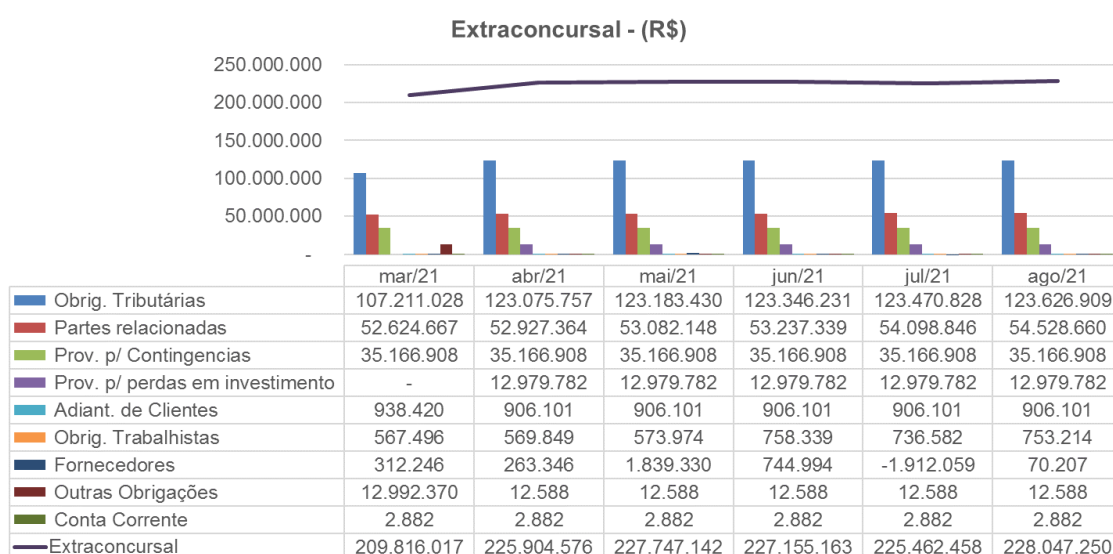


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Extraconcursal, apresentou dívidas de R\$ 228.047.250 (duzentos e vinte e oito milhões, quarenta e sete mil, duzentos e cinquenta reais), em agosto de 2021, distribuídos conforme abaixo:



35. O endividamento total deteve em agosto de 2021, R\$ 276.939.102 (duzentos e setenta e seis milhões, novecentos e trinta e nove mil, cento e dois reais), tendo as principais dívidas:

- As **Obrigações Tributárias** do passivo circulante e passivo não circulante, representaram 45% do endividamento em agosto de 2021, equivalente a R\$ 123.626.909 (cento e vinte e três milhões, seiscentos e vinte e seis mil, novecentos e nove reais).
 - No passivo circulante, não apresentou variação relevante no semestre analisado, totalizando em agosto de 2021, de R\$ 617.032 (seiscentos e dezessete mil e trinta e dois reais), dois quais, 98% são referentes a Parcelamento Federal.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



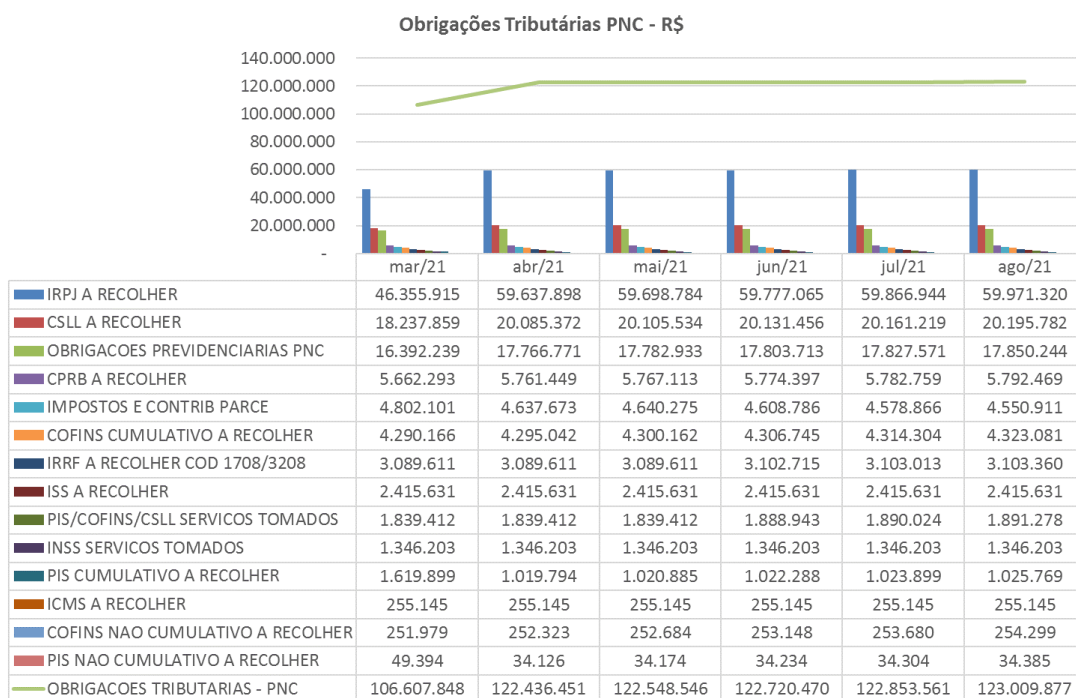
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- No passivo não circulante, nos meses de abril e maio de 2021, apontou aumento de R\$ 15.940.698 (quinze milhões, novecentos e quarenta mil, seiscentos e noventa e oito reais), decorrente principalmente do IRPJ/CSLL, de junho a agosto de 2021 não apresentou variação significativa, finalizando com R\$ 123.009.877 (cento e vinte e três milhões, nove mil, oitocentos e setenta e sete reais), composto principalmente por IRPJ/CSLL a Recolher, representando 65% da rubrica.

- Segue a evolução das obrigações tributárias:



- As **Obrigações Trabalhistas** aumentaram 32% de maio a junho de 2021, sem apresentar variações significativas nos meses seguintes, totalizando em agosto de 2021, R\$ 753.214 (setecentos e cinquenta e três mil,

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

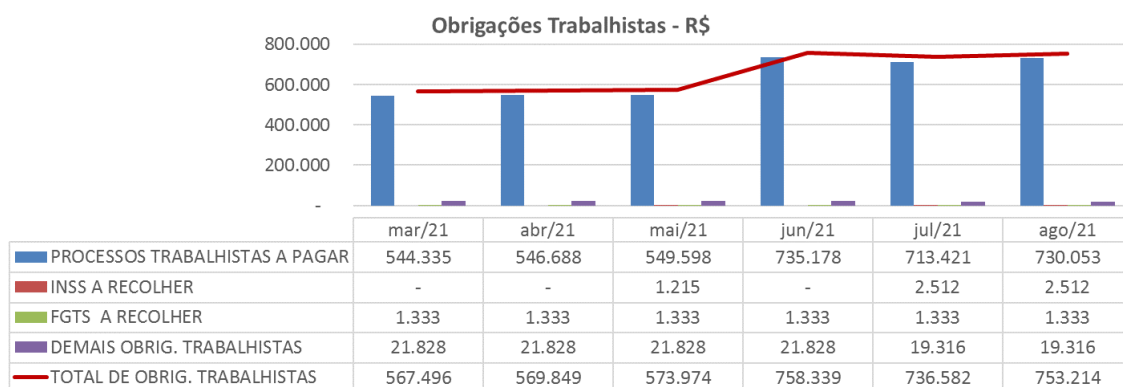


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

duzentos e quatorze reais), dos quais 97% referem-se a Processos trabalhistas, conforme abaixo:



- As **Partes Relacionadas** possuem valores no passivo circulante e passivo não circulante, tendo:
 - No passivo circulante houve a transferência integral do montante de R\$ 10.836.343 (dez milhões, oitocentos e trinta e seis mil, trezentos e quarenta e três reais), em abril de 2021, para o passivo não circulante, permanecendo com saldo zero até agosto de 2021.
 - No passivo não circulante, apresentou aumento significativo de R\$ 11.293.824 (onze milhões, duzentos e noventa e três mil, oitocentos e vinte e quatro reais) em abril de 2021, dos quais, 96% são relativos a transferência do passivo circulante e o restante aos empréstimos tomados com a empresa **SANTA LUZ**, sem apresentar variações significativas de maio a agosto de 2021, totalizou R\$ 54.528.660 (cinquenta e quatro milhões, quinhentos e vinte e oito mil, seiscentos e sessenta reais), tendo a maior dívida

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

com a Recuperanda **TOMÉ**, no valor de R\$ 23.362.003 (vinte e três milhões, trezentos e sessenta e dois mil e três reais).

- **Provisão para Contingências:** Mantém desde dezembro de 2019, montante de R\$ 35.166.908 (trinta e cinco milhões, cento e sessenta e seis mil, novecentos e oito reais) até agosto de 2021.
- **Fornecedores:** Apresentou redução de maio a agosto de 2021 de 6%, indicando pagamento de dívidas já existentes, somando R\$ 26.152.512 (vinte e seis milhões, cento e cinquenta e dois mil, quinhentos e doze reais). Foram apresentados relatórios suporte, constando saldo a pagar de R\$ 26.153.078 (vinte e seis milhões, cento e cinquenta e três mil e setenta e oito reais), apresentando divergência em R\$ 566 (quinhentos e sessenta e seis reais) a menor na contabilidade, descritos como diferença do ano de 2019. Abaixo segue a composição dos principais fornecedores:

EM R\$

FORNECEDOR	ago/21	%
RLAM (R\$ 17.320.804,14 * 33,33%)	5.773.024	21%
PELZ CONSTRUTORES ASSOCIADOS LTDA.	5.000.000	18%
CONSTRUTORA QUEIROZ GALVAO S A	2.051.475	7%
BANCO DO BRASIL S.A	1.846.995	7%
TURISMO ROMERO	895.622	3%
TOME ENGENHARIA S.A.	889.474	3%
TOME EQUIPAMENTOS E TRANSPORTE	717.114	3%
DEMAIS FORNECEDORES	8.979.374	33%
TOTAL	26.153.078	100%

- Nota-se valores negativos, no relatório disponibilizado, que segundo os gestores: *“Os valores negativos apresentados no relatório são provenientes de registros de conciliações e apropriações de deduções nos anos anteriores no antigo sistema ERP JDEwards, utilizado até 31 de dezembro de 2019, e estão*



LASPRO
CONSULTORES

sendo reconciliados e reclassificados pela nova empresa de contabilidade para o novo sistema de gestão ERP Rodopar, onde estão sendo devidamente alocados para padronização dos demonstrativos.”

- Representando apenas 8% do endividamento, os **Empréstimos e Financiamentos**, alocam valores decorrentes de parcelas vencidas e a vencer alocados no passivo circulante e passivo não circulante, tendo:
 - Passivo circulante, baixa integral do montante de R\$ 19.882.585 (dezenove milhões, oitocentos e oitenta e dois mil, quinhentos e oitenta e cinco reais), em abril de 2021, dos quais, foram transferidos para o passivo não circulante.
 - Passivo não circulante, aumento significativo em abril de 2021, decorrente da transferência, conforme supracitado, somando em maio de 2021, R\$ 21.270.629 (vinte e um milhões, duzentos e setenta mil, seiscentos e vinte e nove reais), permanecendo com a mesma monta até agosto de 2021.
- **Outras Obrigações** apresentaram redução significativa em abril de 2021, na monta de R\$ 12.979.782 (doze milhões, novecentos e setenta e nove mil, setecentos e oitenta e dois reais), dos quais, foram transferidos para a rubrica **Provisão para Perdas em Investimento**, registrado no passivo não circulante, restando R\$ 12.588 (doze mil, quinhentos e oitenta e oito reais), relativos a conta corrente Laercio Tomé, permanecendo com o mesmo valor até agosto de 2021.
- A rubrica **Adiantamentos de Clientes** apresentaram em abril de 2021, leve redução, totalizando R\$ 2.445.017 (dois milhões, quatrocentos e quarenta e cinco mil e dezessete reais), que se manteve até agosto de 2021, dos quais, 99,9% são relativos a adiantamento de clientes.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Foram apresentados relatório suporte, totalizando R\$ 2.351.029 (dois milhões, trezentos e cinquenta e um mil e vinte e nove reais), apresentando variação de R\$ 93.988 (noventa e três mil, novecentos e oitenta e oito reais), descritos como saldo RLAM, que conforme já mencionado neste relatório, referem-se a Obras (participação da companhia no Consórcio RLAM), conforme composição abaixo, seguem os principais valores de adiantamentos de clientes:

EM R\$

ADIANTAMENTO DE CLIENTES	ago/21	%
TOME ENGENHARIA SA	778.625	33%
DOUGLAS DOS SANTOS AGUIAR	459.075	20%
ESCOLHA SOBRAS INDUSTRIAIS	446.835	19%
CONSORCIO ALUSA - GALVAO - TOME	404.952	17%
DEMAIS ADIANTAMENTOS	261.543	11%
TOTAL	2.351.029	100%

36. O **Patrimônio Líquido** apresentou em agosto de 2021, saldo a descoberto de R\$ 146.538.498 (cento e quarenta e seis milhões, quinhentos e trinta e oito mil, quatrocentos e noventa e oito reais), decorrente dos **Resultados negativos** auferidos em exercícios anteriores, até agosto de 2021, no montante de R\$ 229.855.680 (duzentos e vinte e nove milhões, oitocentos e cinquenta e cinco mil, seiscentos e oitenta reais).

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

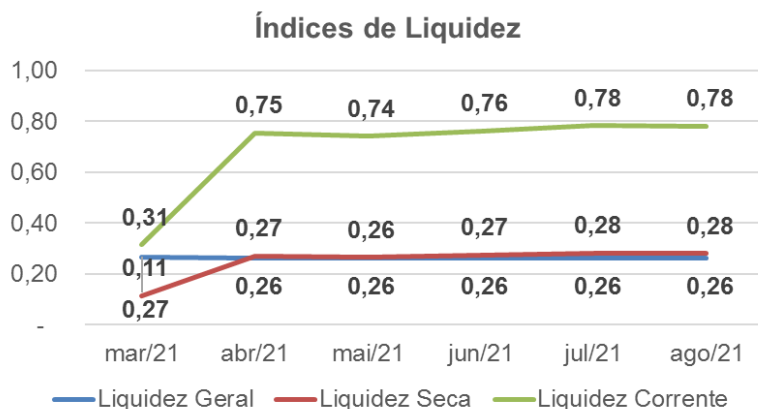
CONSULTORES

Em R\$						
Balço Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	128.954.471	128.766.878	128.752.363	130.261.331	130.261.164	130.400.604
Circulante	74.949.751	31.041.671	31.545.549	30.626.455	29.939.152	29.980.364
Empréstimos e Financiamentos	19.882.585	-	-	-	-	-
Fornecedores	27.590.440	27.374.910	27.879.086	26.784.750	26.127.697	26.152.512
Obrigações Tributárias	603.180	639.306	634.884	625.761	617.267	617.032
Obrigações Trabalhistas	567.496	569.849	573.974	758.339	736.582	753.214
Outras Obrigações	12.992.370	12.588	12.588	12.588	12.588	12.588
Adiantamento de Clientes	2.477.337	2.445.017	2.445.017	2.445.017	2.445.017	2.445.017
Partes relacionadas	10.836.343	-	-	-	-	-
Não Circulante	184.954.006	244.784.015	245.050.895	245.378.009	246.372.608	246.958.738
Empréstimos nacionais	1.388.044	21.270.629	21.270.629	21.270.629	21.270.629	21.270.629
Partes relacionadas	41.788.324	52.927.364	53.082.148	53.237.339	54.098.846	54.528.660
Obrigações Tributárias	106.607.848	122.436.451	122.548.546	122.720.470	122.853.561	123.009.877
Provisão p/ Contingências	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908	35.166.908
Conta Corrente	2.882	2.882	2.882	2.882	2.882	2.882
Provisão para perdas em investimento	-	12.979.782	12.979.782	12.979.782	12.979.782	12.979.782
Patrimônio Líquido	- 130.949.285	- 147.058.808	- 147.844.081	- 145.743.133	- 146.050.596	- 146.538.498
Capital Social	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938	24.881.938
Reserva de lucros	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244	58.435.244
Prejuízos/Lucros Acumulados	- 217.844.732	- 217.844.732	- 217.844.732	- 217.844.732	- 217.844.732	- 217.844.732
Ajuste de Ex. Anteriores	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	3.578.264	- 12.531.258	- 13.316.532	- 11.215.584	- 11.523.046	- 12.010.948

37. Nos meses analisados, os **Indicadores de Liquidez**, manteve cenário insatisfatório, haja vista que, apresentou índice abaixo de 1, como segue:

- A **Liquidez Corrente** encerrou agosto de 2021 com R\$ 0,78 (setenta e oito centavos de real), em disponíveis e recebíveis do ativo circulante, para liquidar cada R\$ 1 (um real) das dívidas do passivo circulante.
- A **Liquidez Seca** tem a mesma similaridade com o índice de Liquidez Corrente, no entanto, não considera os estoques, encerrando com capacidade de quitação de R\$ 0,28 (vinte e oito centavos de real), para cada real devido, em agosto de 2021.
- A **Liquidez Geral** apresentou liquidação de R\$ 0,26 (vinte e seis centavos de real), em disponíveis e recebíveis, alocados no ativo circulante e não circulante, para quitar cada real devido do total das dívidas.





38. O **Endividamento Geral** registrou em agosto de 2021, incapacidade de arcar com todas as dívidas, vez que as dívidas constituídas são 112% maiores que seus bens e direitos.

Em %

Índices de endividamento	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Endividamento Geral	202%	214%	215%	212%	212%	212%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

39. Não houve registro de **Receitas** de vendas de serviços no período de janeiro a agosto de 2021.

- Observa-se montante positivo em janeiro de 2021, de R\$ 6.198.417 (seis milhões, cento e noventa e oito mil, quatrocentos e dezessete reais), relativos a deduções, que segundo os gestores, referem-se a estornos de impostos de serviços a faturar.



40. Os maiores gastos realizados pela **TOMÉ ENGENHARIA** dar-se-ão:

- **Custos:** Apresentou de forma acumulada de janeiro a agosto de 2021, gastos de R\$ 2.002.532 (dois milhões, dois mil, quinhentos e trinta e dois reais), consumindo 32% da receita líquida.
- **Despesas Gerais e Administrativas:** Somaram R\$ 533.740 (quinhentos e trinta e três mil, setecentos e quarenta reais), de janeiro a agosto de 2021, composto por assessoria jurídica e impostos e taxas.
 - Nota-se que o maior gasto foi com assessoria jurídica.
- **Despesas Financeiras:** Alocam os gastos com IOF, Juros Passivos e Tarifas, totalizando R\$ 18.548.154 (dezoito milhões, quinhentos e quarenta e oito mil, cento e cinquenta e quatro reais), de janeiro a agosto de 2021, dos quais, 91% foram constituídos em abril de 2021, são relativos a Juros sobre Impostos.

41. Nas **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, houve reconhecimento de despesas em janeiro e de receitas em junho e agosto de 2021, somando R\$ 2.424.653 (dois milhões, quatrocentos e vinte e quatro mil, seiscentos e cinquenta e três reais), relativos a Perdas com Impostos Recuperáveis, Outras Receitas não Operacionais e Deságio - Recuperação Judicial (Haircut).

42. O **Resultado do Exercício** de 2021, até agosto, foi de **Prejuízo Contábil** de R\$ 12.010.948 (doze milhões, dez mil, novecentos e quarenta e oito reais), decorrente da ausência do faturamento e do reconhecimento de juros sobre impostos.





LASPRO

CONSULTORES

Em R\$ - mensal							
Demonstração do Resultado	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021
Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções	-	-	-	-	-	0	6.198.417
Receita líquida de serviços	-	-	-	-	-	0	6.198.417
Custo de serviço prestados	- 250.509	- 180.482	- 615.566	- 140.450	- 99.225	- 96.591	- 2.002.532
Resultado Bruto	- 250.509	- 180.482	- 615.566	- 140.450	- 99.225	- 96.591	- 4.049.635
Receitas/despesas operacionais	- 4.465	- 10.113	- 7.427	- 251.936	- 29.152	- 183.399	- 533.740
Gerais e Administrativas	- 4.465	- 10.113	- 7.427	- 251.936	- 29.152	- 183.399	- 533.740
Resultado Operacional	- 254.974	- 190.594	- 622.992	- 392.386	- 128.376	- 279.990	- 3.398.858
Resultado Financeiro	- 9.423	- 15.399.235	- 162.281	- 217.550	- 179.086	- 207.913	- 17.578.052
Despesas Financeiras	- 9.451	- 16.369.295	- 162.281	- 217.550	- 179.086	- 207.926	- 18.548.154
Receitas Financeiras	28	970.061	0	-	-	13	970.102
Outras Receitas/Despesas Não Operacionais	-	-	-	2.710.884	-	1	2.424.653
Result. Antes do IR e CSLL	- 264.397	- 15.589.829	- 785.274	- 2.100.948	- 307.462	- 487.902	- 12.002.434
Correntes	-	- 519.694	-	-	-	0	- 519.694
Resultado do Exercício	- 264.397	- 16.109.522	- 785.274	- 2.100.948	- 307.462	- 487.902	- 12.522.128

C. Fluxo de Caixa

43. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, dos meses de junho a agosto de 2021, como segue:

TOME ENG.	jun/21	TOME ENG.	jul/21	TOME ENG.	ago/21
Saldo inicial	1,00	Saldo inicial	1,00	Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	1.932.237,11	Receb. Clientes	302,74	Receb. Clientes	264.766,54
Outros Receb.	350,00	Outros Receb.	351,00	Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,03	Rend.Aplicação	0,02	Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	1.932.587,14	Total Entradas	653,76	Total Entradas	264.766,54
Pag Fornecedor	-333.723,96	Pag Fornecedor	-792.834,03	Pag Fornecedor	-395.342,72
Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	-67.640,84	Pag Tributos	-69.274,20	Pag Tributos	-59.592,29
Tarifas Bancaria	-36,02	Tarifas Bancaria	-52,52	Tarifas Bancaria	-22,00
IRRF s/Aplicação	0,00	IRRF s/Aplicação	0,00	IRRF s/Aplicação	0,00
Total Saídas	-401.400,82	Total Saídas	-862.160,75	Total Saídas	-454.957,01
Transf entre contas	-1.531.186,32	Transf entre contas	861.506,99	Transf entre contas	190.190,47
Saldo final	1,00	Saldo final	1,00	Saldo final	1,00

- Nota-se que, as maiores entradas deram-se a recebimentos de clientes e as maiores saídas, deram-se a pagamentos de fornecedores.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

D. Funcionários

44. Conforme informações dos gestores, não há colaboradores na **TOMÉ ENGENHARIA**.

E. Impostos

45. A Recuperanda apresentou os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS, dos meses de junho a agosto de 2021, sem movimentações.

TOMÉ EQUIPAMENTOS E TRANSPORTES LTDA.

A. Balanço Patrimonial

46. O ativo circulante apresentou variação, ao longo do semestre analisado, tendo nos meses de maio a agosto de 2021, aumento de 16%, decorrente principalmente da movimentação das seguintes rubricas:

- Os valores a receber de **Clientes** apresentaram redução de 9% em junho de 2021, seguido de crescimento de 13% de junho a agosto de 2021, totalizando R\$ 37.603.952 (trinta e sete milhões, seiscentos e três mil, novecentos e cinquenta e dois reais), dos quais, 69% referem-se a Duplicatas a Receber líquido (descontando a provisão para devedores duvidosos) e o restante a Serviços a Faturar.
 - Foi apresentado relatório suporte das duplicatas a receber, relativo a agosto de 2021, demonstrando seus vencimentos e condizente

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

com o saldo contábil apresentado na alínea Duplicatas a Receber, no montante de R\$ 38.142.821 (trinta e oito milhões, cento e quarenta e dois mil, oitocentos e vinte e um reais), tendo como principais clientes, as empresas:

Em R\$

CLIENTES	ago/21	%
VESTAS DO BRASIL ENERGIA EOLICA LTDA	7.631.368	20%
MENDES JUNIOR TRADING E ENGENHARIA S.A	3.610.502	9%
WIND POWER ENERGIA S.A - EM RECUPERACAO JUDICIAL	1.678.341	4%
TECER TERMINAIS PORTUARIOS CEARA LTDA	1.374.763	4%
ECOVIX CONSTRUCOES OCEANICAS S.A	1.406.017	4%
JARAGUA EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA	1.093.737	3%
BALANCETE CONSÓRCIO CTM	883.713	2%
DEMAIS CLIENTES	20.464.380	54%
TOTAL	38.142.821	100%

- Ademais, foi disponibilizado o relatório suporte dos Devedores Duvidosos, de agosto de 2021, no montante de R\$ 10.343.962 (dez milhões, trezentos e quarenta e três mil, novecentos e sessenta e dois reais), apresentando diferença de R\$ 58 (cinquenta e oito reais), com o saldo apresentado na contabilidade, descritos como variação de períodos anteriores.
- A rubrica de **Caixas e Equivalentes de Caixa** apresentou tendência crescente, tendo nos meses de maio a junho de 2021, acrescido 86%, decorrente principalmente de recebimento de clientes e debêntures, totalizando em agosto em 2021, R\$ 24.789.244 (vinte e quatro milhões, setecentos e oitenta e nove mil, duzentos e quarenta e quatro reais), composto por:

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- **Caixa:** Com saldo de R\$ 17.643 (dezessete mil, seiscentos e quarenta e três reais);
- **Banco conta movimento:** Com a quantia de R\$ 1.195 (um mil, cento e noventa e cinco reais); e
- **Aplicações Financeiras:** Com R\$ 24.770.406 (vinte e quatro milhões, setecentos e setenta mil, quatrocentos e seis reais).
 - Foram disponibilizados os extratos bancários para a verificação dos saldos apresentados no demonstrativo contábil, o Banco Itaú apresentou valor de R\$ 10 (dez reais) no extrato e R\$ 13 (treze reais).
 - Em retorno a Recuperanda informou que *a diferença, no banco Itaú, de R\$ 2,50 refere-se a 25% de participação do Consórcio CTM que não possui movimentação há muito tempo, e a contabilidade irá segregá-lo em outra conta contábil para adequação da demonstração.*
- As **Despesas Antecipadas** apresentaram de maio a agosto de 2021, redução de 28%, relativos à apropriação de IPTU e seguros a vencer, totalizando em agosto de 2021, R\$ 2.240.190 (dois milhões, duzentos e quarenta mil, cento e noventa reais), dos quais, 84% referem-se a IPTU e o restante Seguros a Vencer.

47. Os **Estoques** apresentaram, aumento de 4% de maio a julho de 2021, seguido de redução em agosto de 2021 de 0,4%, relativos à movimentação de almoxarifado, totalizando R\$ 10.344.024 (dez milhões, trezentos e quarenta e quatro mil e vinte e quatro reais), em agosto de 2021, dos quais, 99,95% composto por almoxarifado e o restante estoque em



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

trânsito. Foi apresentado relatório dos estoques, constando mesmo saldo na contabilidade.

48. Os **Adiantamentos** apresentaram redução de 18% em junho de 2021, com aumentos graduais no período de junho a agosto de 2021, que somaram R\$ 223.536 (duzentos e vinte e três mil, quinhentos e trinta e seis reais), relativos em maior parte de movimentações de adiantamento de fornecedores e adiantamento de viagens, atingindo R\$ 1.993.537 (um milhão, novecentos e noventa e três mil, quinhentos e trinta e sete reais), dos quais, 77% são relativos à adiantamento a fornecedores.

49. Os **Outros Títulos a Receber**, sem apresentar variação desde fevereiro de 2021, mantém a receber R\$ 10.273.244 (dez milhões, duzentos e setenta e três mil, duzentos e quarenta e quatro reais) até agosto de 2021, sendo 100% referente a alínea Demais Contas a Receber.

50. Nota-se que 98% dos bens e direitos estão segregados no ativo não circulante, que tem por maiores montantes, as seguintes rubricas:

- **Imobilizado**

- Para os meses em análise, deste relatório, tem-se:
- No mês de abril, houve aquisição de semi reboques, no montante de R\$ 140.000 (cento e quarenta mil reais).
- Reconhecimento mensal das depreciações dos bens patrimoniais, decorrente dos desgastes com o uso, totalizando saldo líquido de R\$ 85.649.229 (oitenta e cinco milhões, seiscentos e quarenta e nove mil, duzentos e vinte e nove reais). No mais, ainda consta

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

saldo líquido de R\$ 68.891 (sessenta e oito mil, oitocentos e noventa e um reais), relativos a **Intangível** - Marcas e Patentes e Softwares.

- Foram apresentados o relatório do imobilizado, porém com os saldos divergente dos valores apresentados nos demonstrativos contábeis, que segundo os gestores: *“O controle de patrimônio e depreciação era feito, nos últimos anos, em planilhas eletrônicas, onde a planilha de controle de depreciação possui apenas os bens com saldo a depreciar no respectivo mês, não demonstrando aqueles já depreciados, por este motivo as bases são diferentes. Na referida planilha igualmente não continha os ativos não depreciáveis, como por exemplo, os terrenos. Contudo, o novo sistema ERP Datapar possui um módulo nativo de patrimônio que controla a depreciação e o seu saldo, onde os dados originados de planilhas estão sendo cadastrados para facilitar o controle, visualização da sua composição, bem como para contabilizar de forma automática e emitir relatórios. Parte destes já foram providenciados e testados, e seu relatório de composição estão sendo fornecidos mensalmente em conjunto com as planilhas com o complemento dos dados, já que estes não estão sendo mais controlados em planilhas com lançamentos manuais.”*
- Os **Impostos a Recuperar** no ativo não circulante não apresentou variação relevante, finalizando com R\$ 60.353.868 (sessenta milhões, trezentos e cinquenta e três mil, oitocentos e sessenta e oito mil reais), tendo a maior representatividade da alínea IRPJ Diferido, no valor de R\$ 44.098.484 (quarenta e quatro milhões, noventa e oito mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais). No ativo circulante, demonstrou tendência crescente, tendo aumento de 19% de maio a agosto de 2021, decorrente

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



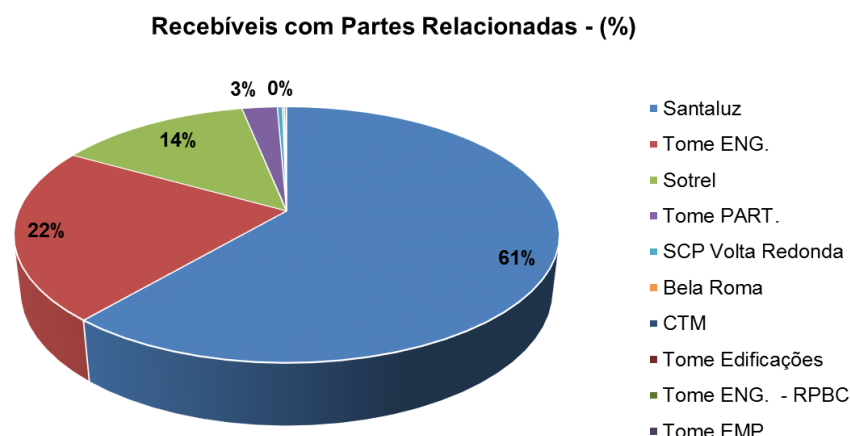
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

de CSLL e PIS a Recuperar, totalizou em agosto de 2021, R\$ 343.114 (trezentos e quarenta e três mil, cento e quatorze reais), dos quais, 63% são relativos a INSS a Recuperar.

- A rubrica **Partes Relacionadas**, apresentaram acréscimos graduais, do período de maio a agosto de 2021, relativos à empréstimos, somando R\$ 112.923.828 (cento e doze milhões, novecentos e vinte e três mil, oitocentos e vinte e oito reais), distribuídos conforme gráfico:



- Os **Investimentos em Controladas**, teve seu maior pico em junho de 2021, no valor de R\$ 26.316.891 (vinte e seis milhões, trezentos e dezesseis mil, oitocentos e noventa e um reais), com redução de 6% de junho a agosto de 2021, totalizando R\$ 24.806.305 (vinte e quatro milhões, oitocentos e seis mil, trezentos e cinco reais), composto por 52% da **SOTREL** e 48% da empresa **AGIO SOTREL**.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

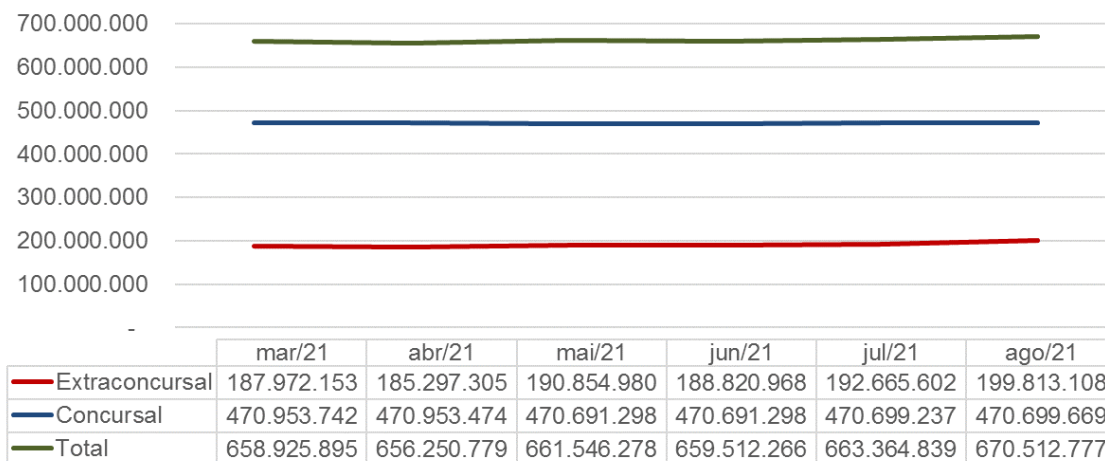
CONSULTORES

Em R\$

Balanco Patrimonial	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21
Ativo	341.660.936	348.809.253	358.238.315	365.763.516	375.248.363	382.515.489
Circulante	72.197.738	75.572.876	77.476.960	81.284.113	87.587.305	90.745.498
Caixa e equivalentes de caixa	11.273.847	13.349.939	19.057.543	19.491.001	24.789.244	28.142.840
Clientes	36.343.432	36.408.645	33.246.058	36.380.772	37.603.952	37.215.105
Estoques	9.520.515	9.980.846	9.983.932	10.386.564	10.344.024	10.734.030
Tributos a recuperar	272.142	288.787	312.126	329.475	343.114	360.385
Adiantamentos	1.456.715	2.160.900	1.770.002	1.884.959	1.993.537	2.069.421
Despesas antecipadas	3.057.843	3.110.516	2.834.055	2.538.098	2.240.190	1.950.473
Outros títulos a receber	10.273.244	10.273.244	10.273.244	10.273.244	10.273.244	10.273.244
Não Circulante	269.463.198	273.236.376	280.761.356	284.479.403	287.661.058	291.769.991
Partes relacionadas	95.766.373	99.822.955	102.813.347	107.568.347	112.923.828	117.182.799
Depósitos judiciais	2.106.264	2.029.823	2.029.823	2.026.525	2.026.525	2.026.525
Direitos de subempreiteiras	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821	2.187.821
Impostos a recuperar	60.355.286	60.360.548	60.343.651	60.348.638	60.353.868	60.359.130
Provisão para perdas	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409	- 355.409
Investimento em controladas	20.899.237	21.617.411	26.316.891	26.011.882	24.806.305	25.336.729
Imobilizado Líquido	88.430.297	87.501.008	87.354.122	86.621.598	85.649.229	84.964.615
Imobilizado	367.260.573	367.260.573	368.076.641	368.316.641	368.316.641	368.616.641
(-) Depreciação	- 278.830.276	- 279.759.565	- 280.722.519	- 281.695.043	- 282.667.412	- 283.652.026
Intangível Líquido	73.330	72.220	71.110	70.001	68.891	67.782
Intangível	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919	3.245.919
(-) Amortização	- 3.172.589	- 3.173.699	- 3.174.808	- 3.175.918	- 3.177.028	- 3.178.137

51. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, até agosto de 2021, conforme abaixo:

Endividamento (R\$)



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

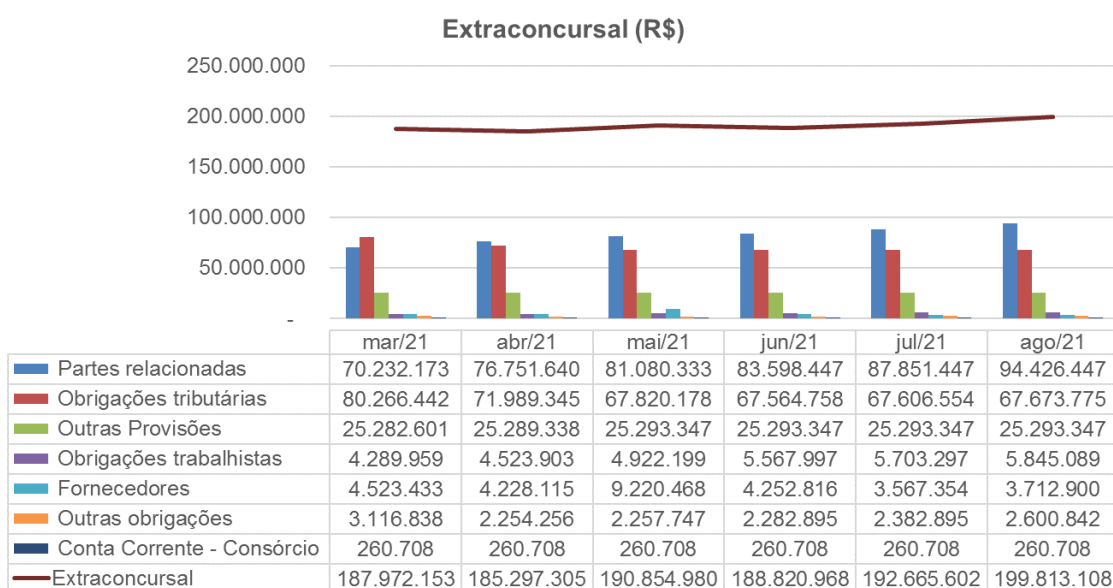


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milano/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Concursal, montou dívidas de R\$ 470.699.669 (quatrocentos e setenta milhões, seiscentos e noventa e nove mil, seiscentos e sessenta e nove reais), em agosto de 2021.
- Extraconcursal, apresentou R\$ 199.813.108 (cento e noventa e nove milhões, oitocentos e treze mil, cento e oito reais), em agosto de 2021, distribuídos conforme abaixo:



52. O **Endividamento total** atingiu em agosto de 2021, a importância de R\$ 670.512.777 (seiscentos e setenta milhões, quinhentos e doze mil, setecentos e setenta e sete reais), onde, 68% representado pela rubrica **Empréstimos e Financiamentos**, dos quais, não apresentaram variações desde dezembro de 2019, mantendo até agosto de 2021, a monta de R\$ 454.971.214 (quatrocentos e cinquenta e quatro milhões,

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

novecentos e setenta e um mil, duzentos e quatorze reais), composto por 93% referentes a Credores Nacionais e 7% a Credores Internacionais.

- Nota-se que, houve transferência do saldo da rubrica **Empréstimos e Financiamentos**, alocados do passivo circulante, para o passivo não circulante, em abril de 2021.

53. As **Obrigações Tributárias** possuem saldos registrados no passivo circulante e passivo não circulante, onde:

- Passivo circulante, aumentaram 11% de maio a agosto de 2021, totalizando em agosto de 2021, R\$ 9.226.625 (nove milhões, duzentos e vinte e seis mil, seiscentos e vinte e cinco reais), sendo que R\$ 5.983.602 (cinco milhões, novecentos e oitenta e três mil, seiscentos e dois reais) trata-se da rubrica Impostos e Contrb. Parcelados.
- Passivo não circulante, apresentaram reduções gradativa de maio a agosto de 2021, no total de R\$ 1.056.793 (um milhão, cinquenta e seis mil, setecentos e noventa e três reais), somando R\$ 58.447.150 (cinquenta e oito milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil, cento e cinquenta reais). Segue a demonstração da evolução das obrigações tributárias:

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



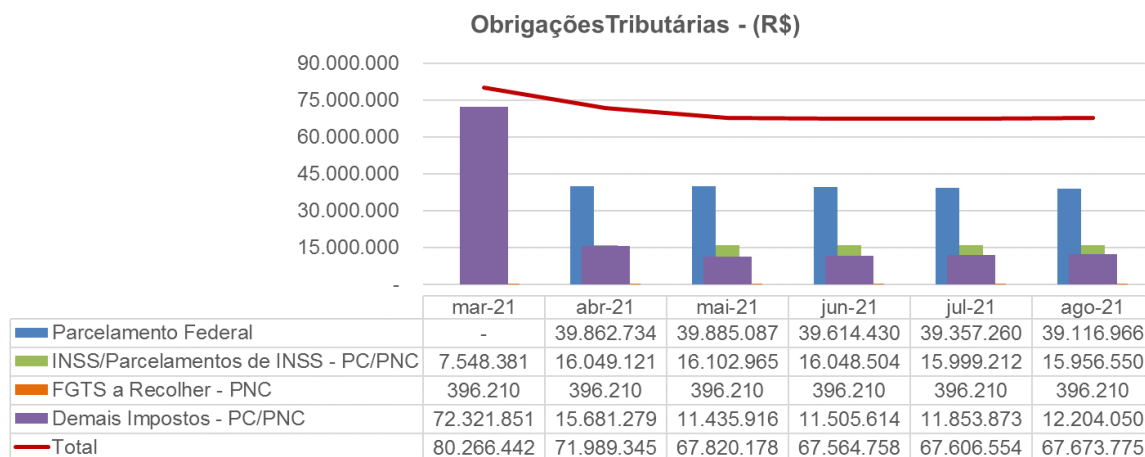
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



- Observa-se adesão do parcelamento de Impostos e Contribuições em abril de 2021.

54. As **Partes Relacionadas** apresentaram tendência crescente, tendo acrescido 16% de maio a agosto de 2021, relativos a empréstimos tomados com a **SANTA LUZ**, perfazendo R\$ 94.426.447 (noventa e quatro milhões, quatrocentos e vinte e seis mil, quatrocentos e quarenta e sete reais), dos quais, 74% estão alocados na **SANTALUZ**.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em agosto de 2021, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R\$ 18.497.381 (dezoito milhões, quatrocentos e noventa e sete mil, trezentos e oitenta e um reais).

55. As obrigações com **Fornecedores** apresentaram variações no semestre analisado, tendo de maio a agosto de 2021, decréscimo de 23%, indicando pagamento de dívidas já existentes,

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

totalizando R\$ 18.661.774 (dezoito milhões, seiscentos e sessenta e um mil, setecentos e setenta e quatro reais), condizente com o relatório suporte disponibilizado, tendo como principais fornecedores, as empresas:

Em R\$

Fornecedor	ago/21	%
PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO BERNARDO CAMPO	5.204.581	28%
MAPFRE SAUDE LTDA	2.559.762	14%
DEMAG CRANES & COMPONENTS LTDA.	1.709.810	9%
INDUSTRIE COMETTO S.P.A	1.309.427	7%
COMETTO	752.362	4%
WTC LOCACAO DE EQUIPAMENTOS DE TRANSPORTE E GUINDASTES LTDA	642.015	3%
DEMAIS FORNECEDORES	6.483.817	35%
Total	18.661.774	100%

56. As **Obrigações Trabalhistas**, apresentaram em agosto de 2021, montante a pagar de R\$ 6.247.922 (seis milhões, duzentos e quarenta e sete mil, novecentos e vinte e dois reais), tendo por composição: Verbas Trabalhistas, Sindicais, INSS, FGTS e Provisão de Férias e 13º Salário. Esta rubrica apresentou aumentos consecutivos, somando 17% de acréscimos de maio a agosto de 2021.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



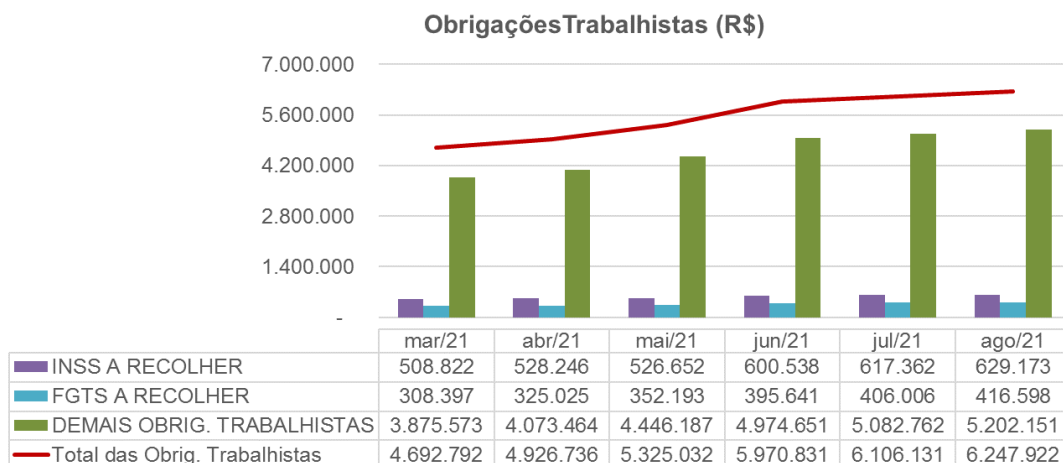
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



- Cabe ressaltar que R\$ 15.956.550 (quinze milhões, novecentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e cinquenta reais) estão classificados na rubrica **Obrigação Tributária** no passivo circulante e passivo não circulante, distribuídos entre as alíneas INSS de serviços Tomados no passivo circulante e passivo não circulante, Parcelamento INSS e INSS a Recolher, além da alínea de FGTS a Recolher no valor de R\$ 396.210 (trezentos e noventa e seis mil, duzentos e dez reais) em agosto de 2021.

57. A rubrica de **Outras Obrigações** não apresentou variações relevantes de maio a agosto de 2021, totalizando R\$ 2.977.590 (dois milhões, novecentos e setenta e sete mil, quinhentos e noventa reais), dos quais, 94% são relativos a adiantamento de clientes.

58. A **Provisão para Riscos Trabalhistas e Tributárias**, apresentou aumento em todo o semestre analisado, registrando em maio de 2021, R\$ 25.293.347 (vinte e cinco milhões, duzentos e noventa e três



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

mil, trezentos e quarenta e sete reais), mantando a mesma monta até agosto de 2021.

59. O **Patrimônio Líquido** apresentou em agosto de 2021, saldo a descoberto de R\$ 295.264.415 (duzentos e noventa e cinco milhões, duzentos e sessenta e quatro mil, quatrocentos e quinze reais), causado pelo **Prejuízo Acumulado** de exercícios anteriores, até agosto de 2021, de R\$ 391.919.104 (trezentos e noventa e um milhões, novecentos e dezenove mil, cento e quatro reais), ultrapassando o valor do **Capital Social** e das **Reservas de Reavaliação** que conjuntamente perfizeram R\$ 96.654.690 (noventa e seis milhões, seiscentos e cinquenta e quatro mil, seiscentos e noventa reais).

- Nota-se redução constante em **Reservas de Reavaliação**, dos quais, estão sendo transferidos para **Prejuízos Acumulados**.

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	327.700.511	341.660.936	348.809.253	358.238.315	365.763.516	375.248.362
Circulante	486.613.460	35.646.926	40.436.734	35.944.964	36.047.666	37.113.912
Empréstimos e financiamentos	454.971.214	-	-	-	-	-
Fornecedores	19.726.380	19.430.794	24.160.971	19.193.319	18.515.796	18.661.774
Obrigações tributárias	3.729.488	8.658.393	8.316.236	8.121.172	8.666.097	9.226.625
Obrigações trabalhistas	4.692.792	4.926.736	5.325.032	5.970.831	6.106.131	6.247.922
Outras obrigações	3.493.586	2.631.003	2.634.495	2.659.643	2.759.643	2.977.590
Não Circulante	172.312.435	620.603.853	621.109.544	623.567.302	627.317.173	633.398.865
Empréstimos e financiamentos	-	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214	454.971.214
Partes relacionadas	70.232.173	76.751.640	81.080.333	83.598.447	87.851.447	94.426.447
Conta Corrente - Consórcio	260.708	260.708	260.708	260.708	260.708	260.708
Obrigações tributárias	76.536.953	63.330.952	59.503.943	59.443.586	58.940.457	58.447.150
Outras Provisões	25.282.601	25.289.338	25.293.347	25.293.347	25.293.347	25.293.347
Patrimônio Líquido	- 331.225.384	- 314.589.843	- 312.737.025	- 301.273.951	- 297.601.323	- 295.264.415
Capital social	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221	87.682.221
Reserva de reavaliação	8.992.897	8.982.683	8.972.469	8.972.469	8.972.469	8.972.469
Prejuízos acumulados	- 402.260.280	- 402.250.066	- 402.239.852	- 402.239.852	- 402.239.852	- 402.239.852
Resultado do exercício	- 25.640.222	- 9.004.681	- 7.151.864	4.311.211	7.983.839	10.320.747



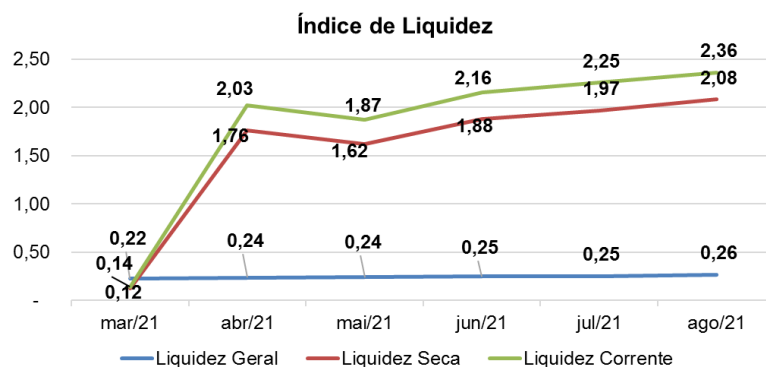
LASPRO
CONSULTORES

60. No período analisado, os **Indicadores de Liquidez²** apresentaram variações nos últimos meses, decorrente das transferências de **Obrigações Tributárias e Empréstimos e Financiamentos**, alocados no passivo circulante, para o passivo não circulante, e variações em **Títulos a Receber**, como segue:

- **Liquidez Corrente:** Apresentou aumentos consecutivos de maio a agosto de 2021, finalizando com capacidade de quitação de R\$ 2,36 (dois reais e trinta e seis centavos), para cada real de dívida reconhecida no passivo circulante, ao utilizar as disponibilidades e recursos realizáveis, registradas no ativo circulante, apresentando situação satisfatória.
 - Ressalta-se que, o aumento significativo no mês de abril de 2021, refere-se à transferência do saldo da rubrica **Empréstimos e Financiamentos**, alocados no passivo circulante, para o passivo não circulante.
- **Liquidez Seca:** Apresentou similaridade com o índice de Liquidez Corrente, no entanto, desconsidera os estoques, apresentando capacidade de quitação de R\$ 2,08 (dois reais e oito centavos), de quitação para cada real de dívida, em agosto de 2021.
- Ao estendermos esta análise para o passivo não circulante, a **Liquidez Geral** apresentou também leve aumento no mês de junho e agosto de 2021, demonstrando que os ativos disponíveis e realizáveis alocados no ativo circulante e ativo não circulante, são capazes de honrar R\$ 0,26 (vinte e seis centavos de real), para cada real de dívida já constituída.

² Indicadores de Liquidez: Os indicadores de liquidez são índices financeiros utilizados para verificar como está a situação da empresa, sua capacidade financeira para cumprir com suas obrigações, tendo como cenário ideal, índice igual ou superior a 1.





61. O **Endividamento Geral** apresentou variação no período analisado, mantendo situação insatisfatória, demonstrando, que suas obrigações estão 79% superiores aos ativos.

Índices de endividamento	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Endividamento Geral	201%	192%	190%	184%	181%	179%

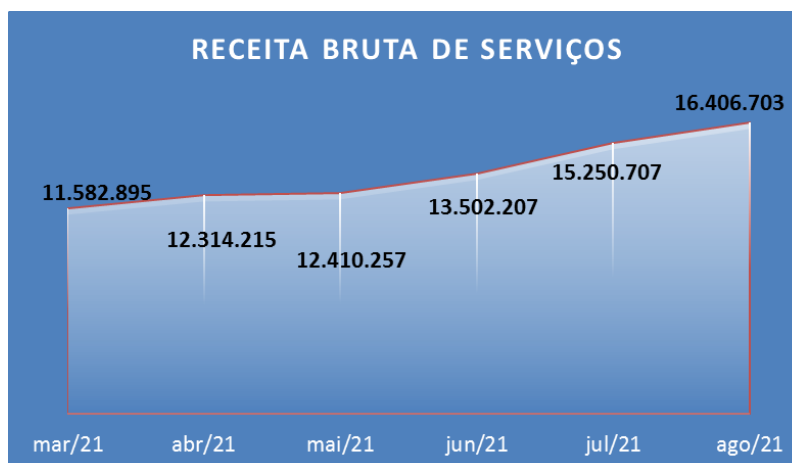
B. Demonstração do Resultado do Exercício

62. A **Receita** atingiu R\$ 105.973.630 (cento e cinco milhões, novecentos e setenta e três mil, seiscentos e trinta reais), acumulada de janeiro a agosto de 2021.





LASPRO
CONSULTORES



- Nota-se que o no mês de agosto de 2021 auferiu melhor desempenho no faturamento, desde março de 2021.

63. O principal gasto se deu com o **Custo**, que apresentou no período de janeiro a agosto de 2021, gasto médio mensal, de aproximadamente R\$ 7 milhões (sete milhões de reais), de forma acumulada, totalizou R\$ 61.629.969 (sessenta e um milhões, seiscentos e vinte e nove mil, novecentos e sessenta e nove reais), consumindo 71% da receita líquida auferida, restando pouca margem para cobrir as demais despesas advindas de sua atividade.

- Os maiores gastos são relativos aos Custos Operacionais com Pessoal, Materiais de Consumo Operacional, Locações e Depreciação.

64. As **Despesas Operacionais**, acumularam de janeiro a agosto de 2021, R\$ 15.847.623 (quinze milhões, oitocentos e quarenta e sete mil, seiscentos e vinte e três reais), referentes a despesas gerais e despesas com pessoal.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Observa-se que, 64% foram constituídos em abril de 2021, decorrente de multas fiscais, no montante de R\$ 6.275.572 (seis milhões, duzentos e setenta e cinco mil, quinhentos e setenta e dois reais).

65. A rubrica **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, somou despesas de R\$ 5.673.045 (cinco milhões, seiscentos e setenta e três mil e quarenta e cinco reais).

66. O **Resultado Financeiro**, apresentou em agosto de 2021, **Receita Financeira** de R\$ 7.230.917 (sete milhões, duzentos e trinta mil, novecentos e dezessete reais), decorrente de **Receitas Financeiras** de R\$ 17.522.361 (dezessete milhões, quinhentos e vinte e dois mil, trezentos e sessenta e um reais), dos quais, 99% são relativos ao ajuste do saldo do parcelamentos PGFN – transação excepcional, constituídos em abril de 2021, e das **Despesas Financeiras** de R\$ 10.291.444 (dez milhões, duzentos e noventa e um mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais), composto principalmente por juros sobre impostos.

67. O **Resultado do Exercício** do período de janeiro a agosto de 2021, foi de **Lucro Contábil** de R\$ 10.320.747 (dez milhões, trezentos e vinte mil, setecentos e quarenta e sete reais).

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



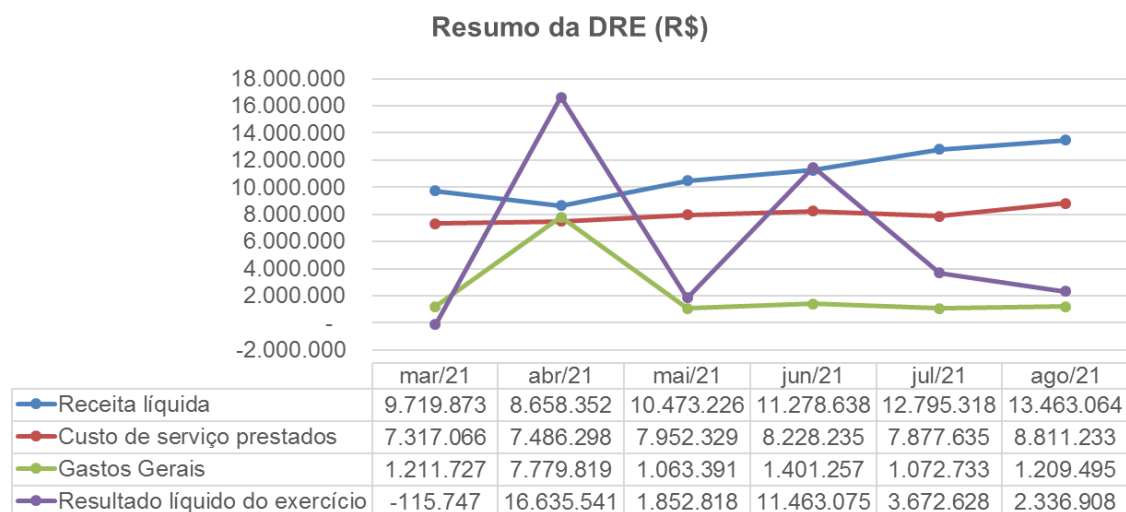
LASPRO

CONSULTORES

Em R\$ - mensal

Demonstração do Resultado	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021
Receita bruta de serviços	11.582.895	12.314.215	12.410.257	13.502.207	15.250.707	16.406.703	105.973.630
(-) Deduções	- 1.863.022	- 3.655.863	- 1.937.031	- 2.223.569	- 2.455.389	- 2.943.639	- 19.239.927
Receita líquida	9.719.873	8.658.352	10.473.226	11.278.638	12.795.318	13.463.064	86.733.703
Custo de serviço prestados	- 7.317.066	- 7.486.298	- 7.952.329	- 8.228.235	- 7.877.635	- 8.811.233	- 61.629.969
Lucro Bruto	2.402.807	1.172.055	2.520.897	3.050.403	4.917.683	4.651.831	25.103.734
Receitas/despesas operacionais	- 1.211.727	- 7.779.819	- 1.063.391	- 1.401.257	- 1.072.733	- 1.209.495	- 15.847.623
Gastos Gerais	- 1.211.727	- 7.779.819	- 1.063.391	- 1.401.257	- 1.072.733	- 1.209.495	- 15.847.623
Resultado Operacional	1.191.080	- 6.607.764	1.457.506	1.649.147	3.844.950	3.442.336	9.256.111
Resultado financeiro	- 69.166	17.277.114	- 557.697	- 121.604	- 123.700	- 138.467	7.230.917
Despesas financeiros	- 108.276	- 77.578	- 592.440	- 162.844	- 186.343	- 227.573	- 10.291.444
Receitas financeiras	39.110	17.199.536	34.743	41.240	62.644	89.105	17.522.361
Receitas/Despesas não Operacionais	- 1.242.924	6.496.260	947.747	9.930.270	- 53.884	- 972.223	- 5.673.045
Result. Antes do IR e CSLL	- 121.009	17.165.610	1.847.556	11.457.813	3.667.366	2.331.646	10.813.983
IR e CS	-	- 535.331	-	-	-	0	- 535.331
Diferidos	5.262	5.262	5.262	5.262	5.262	5.262	42.095
Resultado líquido do exercício	- 115.747	16.635.541	1.852.818	11.463.075	3.672.628	2.336.908	10.320.747

68. Em análise ao **Resumo da DRE**, temos:



- **Receita Líquida X Custo:** Ao longo dos últimos seis meses, o Custo de serviços prestados não acompanhou a flutuação da Receita Líquida, indicando que não estão diretamente ligadas.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it

- **Receita Líquida X Gastos Gerais:** Os Gastos Gerais mantiveram-se de forma linear, exceto em abril de 2021, que apresentou pico de gastos, não apresentando similaridade com a flutuação da Receita Líquida.
- **Receita Líquida X Resultado Líquido do Exercício:** O Resultado do Período não acompanhou a flutuação da Receita Líquida, sendo impactado pelo reconhecimento negativo da equivalência patrimonial e deságio com clientes, contribuindo para o resultado mensal negativo em março de 2021, e nos meses de abril e maio de 2021, impactado principalmente por receitas financeiras e equivalência positiva patrimonial, auferindo lucro contábil.

C. Fluxo de Caixa

69. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa** dos meses de junho a agosto de 2021, onde está condizente com o saldo na contabilidade, desconsiderando a alínea Caixa e Aplicações Financeiras Consórcio CTM, como segue:

TOME EQUIP.	jun/21
Saldo inicial	13.228.736,75
Receb. Clientes	16.555.624,12
Outros Receb.	12.860,80
Rend.Aplicação	37.047,36
Total Entradas	16.605.532,28
Pag Fornecedor	-6.295.060,42
Pag Funcionário	-2.061.703,68
Pag Tributos	-2.165.928,13
Tarifas Bancaria	-2.924,20
IRRF s/Aplicação	-6.656,44
Total Sidas	-10.532.272,87
Transf entre contas	-372.000,00
Saldo final	18.929.996,16

TOME EQUIP.	jul/21
Saldo inicial	18.929.996,16
Receb. Clientes	11.957.964,25
Outros Receb.	20.060,56
Rend.Aplicação	53.262,49
Total Entradas	12.031.287,30
Pag Fornecedor	-6.419.865,18
Pag Funcionário	-2.294.470,88
Pag Tributos	-2.359.853,88
Tarifas Bancaria	-2.810,05
IRRF s/Aplicação	-10.894,04
Total Sidas	-11.087.894,03
Transf entre contas	-502.000,00
Saldo final	19.371.389,43

TOME EQUIP.	ago/21
Saldo inicial	19.371.389,43
Receb. Clientes	14.702.008,89
Outros Receb.	19.967,68
Rend.Aplicação	70.740,35
Total Entradas	14.792.716,92
Pag Fornecedor	-6.344.492,36
Pag Funcionário	-2.148.028,79
Pag Tributos	-2.230.835,36
Tarifas Bancaria	-2.942,14
IRRF s/Aplicação	-12.726,12
Total Sidas	-10.739.024,77
Transf entre contas	1.245.000,00
Saldo final	24.670.081,58



LASPRO

CONSULTORES

- Em análise, nota-se que a maior parte das entradas, deram-se à recebimento de clientes e as saídas, principalmente a pagamento de fornecedores. Observa-se ainda, entradas de transferência entre contas, relativos à mútuos.

D. Funcionários

70. Foram disponibilizados para os meses de junho a agosto de 2021: A folha de pagamento sintética (funcionários e sócios), demonstrativo de provisão de 13º salário e de férias, GFIP, GPS, e FGTS, e comprovante de FGTS e compensação de GPS, além do livro razão dos meses em análise, constando pagamentos de salários, FGTS e INSS.

71. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações prestadas pelo departamento pessoal, totalizando em agosto de 2021, quadro com 463 (quatrocentos e sessenta e três), colaboradores.

Funcionários	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Saldo Inicial	439	437	446	457	466	467
Admissão	8	18	21	18	11	14
Demissão	9	9	12	9	8	19
Transferências	-	-	-	-	2	-
(-) Transferências	1	-	-	-	-	-
Rescisão complementar	-	-	2	-	-	1
(-) Rescisão complementar	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	437	446	457	466	467	463
Variação	-	-	-	-	-	-

Fonte: Resumo da Folha (total mês anterior - admitidos/demitidos)

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

E. Impostos

72. A Recuperanda apresentou em todo o período analisado, os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS e memória de cálculo da apuração de PIS e COFINS (saldo a recolher) e ICMS (saldo a recolher).

73. Foi disponibilizado o SPED-Contribuição dos meses de junho a agosto de 2021, condizente com as apurações do período.

74. Também foram disponibilizadas os darfs relativos a PCC, retenção de 4,65% sobre serviços tomados e IR aluguel.

SOTREL EQUIPAMENTOS S.A.

A. Balanço Patrimonial

75. O ativo circulante, correspondeu a 25% do total de ativos em agosto de 2021, tendo por maior direito o **Contas a Receber**, onde apresentou maior monta no mês de junho de 2021 no valor de R\$ 14.012.045 (quatorze milhões, doze mil e quarenta e cinco reais), tendo do período de maio a agosto de 2021, reduzido 1%, atingindo R\$ 11.853.021 (onze milhões, oitocentos e cinquenta e três mil e vinte e um reais), dos quais, 73% referem-se a Duplicatas a Receber líquida, já descontado a provisão para os devedores duvidosos e o restante Serviços a Faturar.

- Foi apresentado relatório suporte das duplicatas a receber, relativo a agosto de 2021, demonstrando seus vencimentos e condizente com o saldo contábil apresentado, na alínea duplicatas a receber de R\$

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

11.747.432 (onze milhões, setecentos e quarenta e sete mil, quatrocentos e trinta e dois reais), tendo como principais clientes, as empresas:

Em R\$

CLIENTES	ago/21	%
TERNIUM BRASIL LTDA	4.427.318	38%
TEBRA CONSTRUCAO E MONTAGEM LTDA	1.531.089	13%
CONCER COMPANHIA DE CENCESSAO ROD JUIZ FORA RIO	558.189	5%
PAS PECAS E SERVICOS LTDA	499.379	4%
JOTA GUINDASTES LOCACAO E TRANSPORTES ESPECIAIS EIRELI ME	436.634	4%
DEMAIS CLIENTES	4.294.823	37%
TOTAL	11.747.432	100%

76. A rubrica **Caixa e Equivalentes de Caixa** apresentou crescimento de 20% de maio a agosto de 2021, totalizando R\$ 7.195.373 (sete milhões, cento e noventa e cinco mil, trezentos e setenta e três reais), dos quais, 98% estão aplicados junto ao Banco BTG.

- Foram disponibilizados os extratos bancários das contas correntes e das aplicações financeiras de junho a agosto de 2021, corroborando com os saldos apresentados no demonstrativo contábil.

77. Os **Impostos a Recuperar** no ativo circulante, apresentaram acréscimos gradativos, no total de 14% de maio a agosto de 2021, perfazendo R\$ 126.291 (cento e vinte e seis mil, duzentos e noventa e um reais), dos quais, 79% referem-se a INSS a recuperar. No ativo não circulante, apresentou aumento de R\$ 5.151 (cinco mil, cento e cinquenta e um reais) em junho de 2021, relativos à transferência de INSS a Recuperar, sem apresentar variação nos meses seguintes, até agosto de 2021, mantendo saldo de R\$ 3.370.585 (três milhões, trezentos e setenta mil, quinhentos e oitenta e cinco reais), dos quais, 60% referem-se a IRPJ diferido.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

78. Os **Adiantamentos** apresentaram variações, decorrente principalmente dos valores antecipados aos fornecedores e baixados na entrega dos produtos/serviços, apresentando em agosto de 2021, saldo de R\$ 2.298.931 (dois milhões, duzentos e noventa e oito mil, novecentos e trinta e um reais), dos quais 97% referem-se a Adiantamentos a Fornecedores.

- Foi disponibilizado o relatório suporte de adiantamento a fornecedores, corroborando com o saldo demonstrado na contabilidade, de R\$ 2.226.547 (dois milhões, duzentos e vinte e seis mil, quinhentos e quarenta e sete reais).

79. Os **Estoques** apresentaram tendência crescente até julho de 2021, com redução de 1% em agosto de 2021, atingindo R\$ 2.507.292 (dois milhões, quinhentos e sete mil, duzentos e noventa e dois reais), condizente com o saldo do relatório de suporte apresentado.

80. O ativo não circulante abrange cerca de 75% dos bens e direitos e tem por maior rubrica as **Partes Relacionadas**, que apresentou constante crescimento no semestre analisado, somando em agosto de 2021, R\$ 52.832.192 (cinquenta e dois milhões, oitocentos e trinta e dois mil, cento e noventa e dois reais), distribuídos como demonstrado no gráfico a seguir:

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

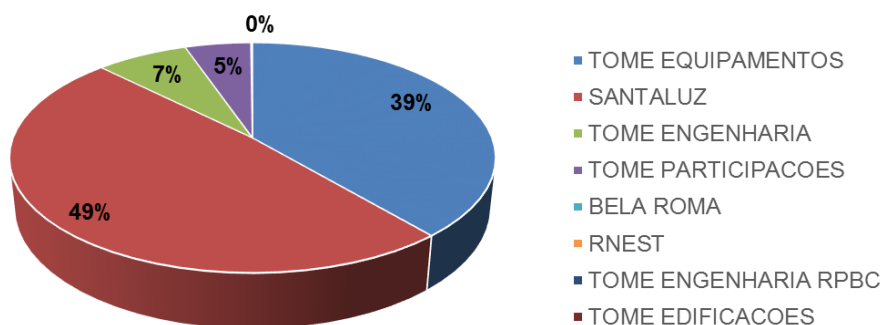


Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Recebíveis com Partes Relacionadas - (%)



81. O **Imobilizado**, não apresentou movimentação desde dezembro de 2019, permanecendo até agosto de 2021, com R\$ 101.181.305 (cento e um milhões, cento oitenta e um mil, trezentos e cinco reais), composto principalmente por empilhadeiras, guindastes, caminhões, pás carregadeiras e retroescavadeiras, bens exclusivamente operacionais. Ademais, observa-se que mensalmente há o reconhecimento da **Depreciação**, demonstrando que 83% dos bens estão depreciados.

- Foram disponibilizados os relatórios de suporte, constando saldo líquido de R\$ 9.710.162 (nove milhões, setecentos e dez mil, cento e sessenta e dois reais), em maio de 2021, segundo os gestores: *“O controle de patrimônio e depreciação era feito, nos últimos anos, em planilhas eletrônicas, onde a planilha de controle de depreciação possui apenas os bens com saldo a depreciar no respectivo mês, não demonstrando aqueles já depreciados, por este motivo as bases são diferentes. Na referida planilha igualmente não continha os ativos não depreciáveis, como por exemplo, os terrenos. Contudo, o novo sistema ERP Datapar possui um módulo nativo de patrimônio que controla a depreciação e o seu saldo, onde os dados originados de planilhas estão sendo*





LASPRO

CONSULTORES

cadastrados para facilitar o controle, visualização da sua composição, bem como para contabilizar de forma automática e emitir relatórios. Parte destes já foram providenciados e testados, e seu relatório de composição estão sendo fornecidos mensalmente em conjunto com as planilhas com o complemento dos dados, já que estes não estão sendo mais controlados em planilhas com lançamentos manuais.”

- No mais, o **Intangível** consta saldo bruto de R\$ 41.880 (quarenta e um mil, oitocentos e oitenta reais), dos quais, 93% estão amortizados.

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Ativo	84.701.256	88.355.336	90.963.330	94.890.027	97.177.813	99.547.382
Circulante	20.741.444	23.031.588	23.724.553	26.375.082	26.586.983	25.151.154
Caixa e equivalentes de caixa	4.924.487	7.096.731	5.975.666	6.318.524	6.936.165	7.195.373
Contas a receber	10.228.581	10.088.254	11.939.956	14.012.045	13.450.802	11.853.021
Estoques	1.999.230	2.165.654	2.274.670	2.389.665	2.529.129	2.507.292
Impostos a recuperar	8.568	108.474	111.188	114.053	117.500	126.291
Adiantamentos	2.282.511	2.333.978	2.247.077	2.262.084	2.329.920	2.298.931
Despesas antecipadas	661.234	601.664	539.162	641.879	586.634	533.411
Demais contas a receber	636.833	636.833	636.833	636.833	636.833	636.833
Não circulante	63.959.812	65.323.748	67.238.777	68.514.944	70.590.830	74.396.228
Depositos e caução	24.202	24.202	24.202	24.202	24.202	24.202
Depósitos judiciais	389.121	389.121	389.121	389.121	463.658	463.658
Impostos a recuperar	3.375.735	3.375.735	3.375.735	3.370.585	3.370.585	3.370.585
Partes relacionadas	41.484.064	43.060.078	45.187.178	46.654.192	48.841.192	52.832.192
Imobilizado	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305	101.181.305
(-) Depreciação	- 82.497.680	- 82.709.693	- 82.921.699	- 83.107.329	- 83.292.915	- 83.478.451
Intangível	41.880	41.880	41.880	41.880	41.880	41.880
(-) Amortização	- 38.815	- 38.880	- 38.946	- 39.011	- 39.076	- 39.142

82. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal, até agosto de 2021, conforme abaixo:

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



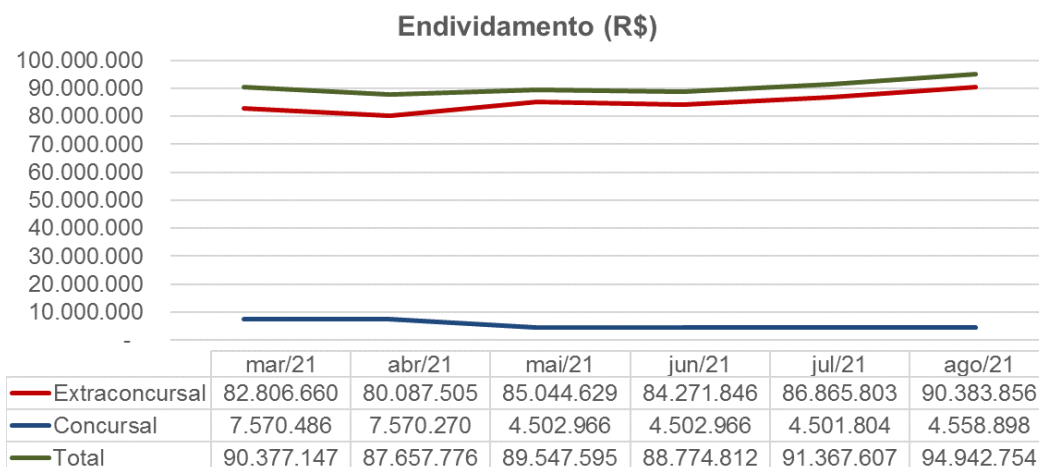
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



- Concursal, montou dívidas de R\$ 4.558.898 (quatro milhões, quinhentos e cinquenta e oito mil, oitocentos e noventa e oito reais), em agosto de 2021.
- Extraconcursal, montou R\$ 90.383.856 (noventa milhões, trezentos e oitenta e três mil, oitocentos e cinquenta e seis reais), em agosto de 2021, distribuídos conforme abaixo:

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



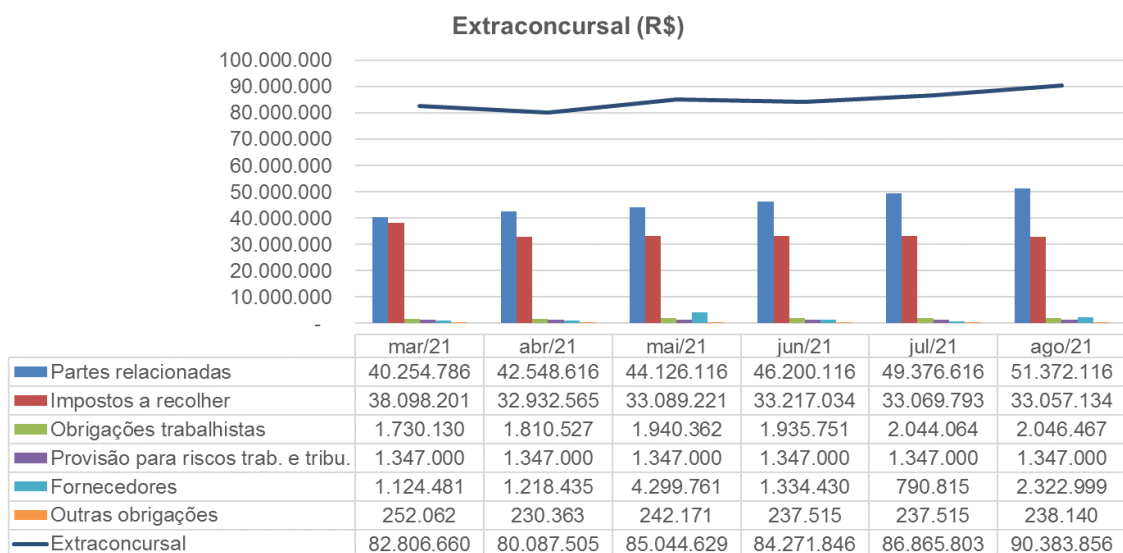
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



83. A **SOTREL** deteve em agosto de 2021, endividamento total de R\$ 94.942.754 (noventa e quatro milhões, novecentos e quarenta e dois mil, setecentos e cinquenta e quatro reais), dos quais 35% referem-se aos **Impostos a Recolher** do passivo circulante e do passivo não circulante, equivalente a R\$ 33.057.134 (trinta e três milhões, cinquenta e sete mil, cento e trinta e quatro reais), onde:

- Passivo circulante: Apresentou aumento nos meses de abril e maio de 2021, no montante de R\$ 1.583.419 (um milhão, quinhentos e oitenta e três mil, quatrocentos e dezenove reais), relativas a impostos parcelados, totalizando R\$ 2.561.578 (dois milhões, quinhentos e sessenta e um mil, quinhentos e setenta e oito reais), de maio a agosto de 2021, aumentou 14%, finalizando com R\$ 2.927.457 (dois milhões, novecentos e vinte e sete mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais), dos quais, 63% são relativos a impostos parcelados.
- Passivo não circulante: Houve aumento nos meses de fevereiro a março de 2021, relativos a PIS/COFINS, e redução significativa nos meses

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

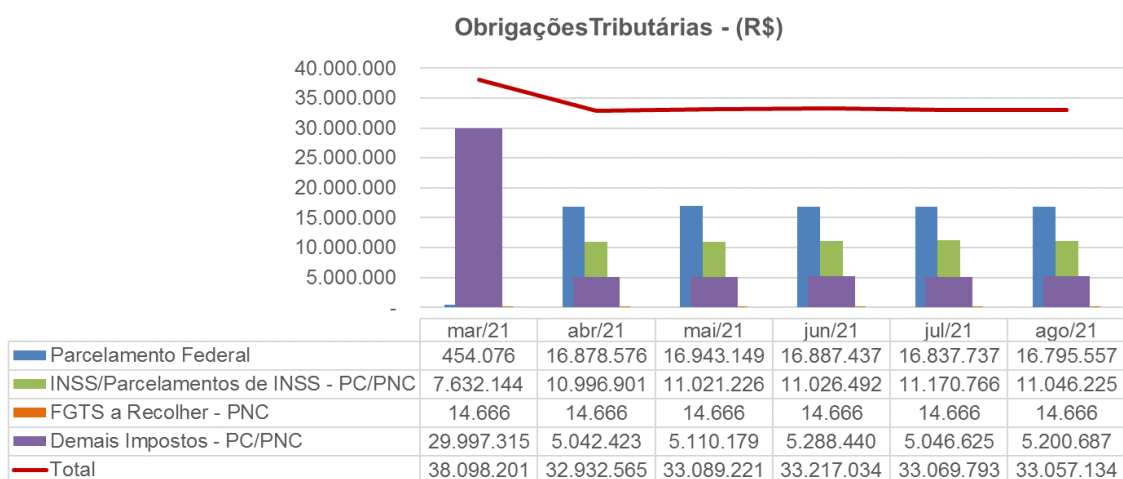


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

seguintes, no montante de R\$ 6.592.399 (seis milhões, quinhentos e noventa e dois mil, trezentos e noventa e nove reais), decorrente da baixa parcial, do PIS/COFINS, INSS e parcelamentos, decorrente do acerto do saldo apurado do parcelamento PGFN – transação excepcional, nos demais meses, de maio a agosto de 2021, tiveram leves variações, totalizando R\$ 30.129.677 (trinta milhões, cento e vinte e nove mil, seiscentos e setenta e sete reais), dos quais, 60% são relativos aos parcelamentos, conforme detalhamento a seguir:



84. Apresentando crescimento gradual, as **Partes Relacionadas**, atingiram em agosto de 2021, R\$ 51.372.116 (cinquenta e um milhões, trezentos e setenta e dois mil, cento e dezesseis reais), decorrente principalmente da movimentação financeira com a empresa **SANTA LUZ**, representando 62% da rubrica.

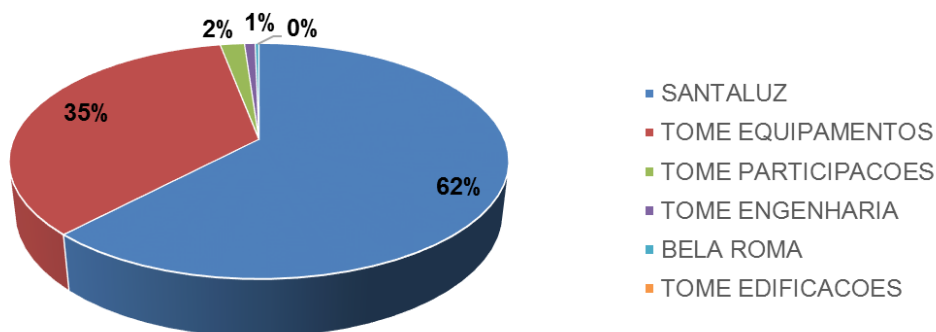


72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

A pagar com Partes Relacionadas - (%)

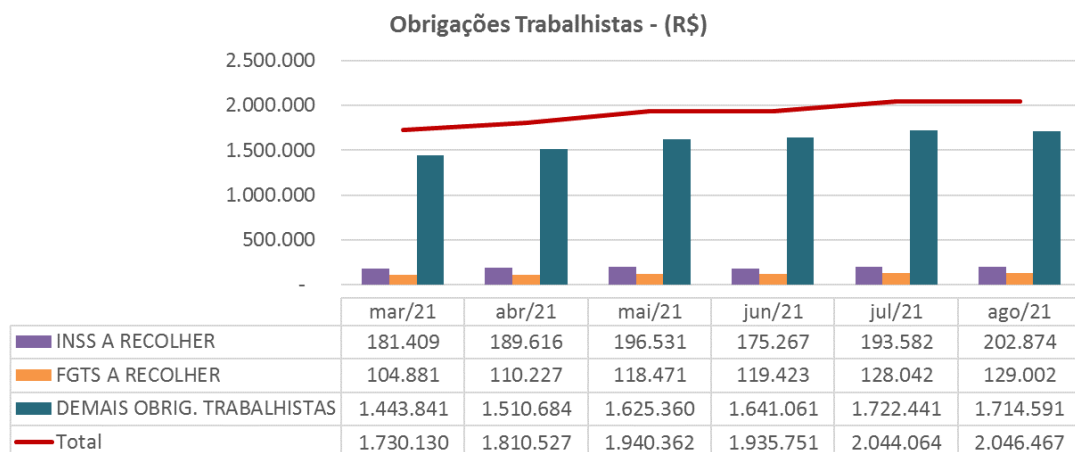


- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em agosto de 2021, a importância a receber das empresas do **GRUPO**, de R\$ 1.460.076 (um milhão, quatrocentos e sessenta mil e setenta e seis reais).

85. As **Obrigações Trabalhistas a Pagar** apresentaram acréscimo de 5% de maio a agosto de 2021, somando R\$ 2.046.467 (dois milhões, quarenta e seis mil, quatrocentos e sessenta e sete reais), segue a evolução das dívidas trabalhistas no gráfico a baixo:



LASPRO
CONSULTORES



86. As obrigações com **Fornecedores** apresentaram redução de 47%, de maio a julho de 2021 e acréscimo de 40% em agosto de 2021, indicando pagamentos de dívidas já existentes, atingindo R\$ 5.551.638 (cinco milhões, quinhentos e cinquenta e um mil, seiscentos e trinta e oito reais).

- Foi apresentado relatório suporte de fornecedores, corroborando com a contabilidade, tendo como principais fornecedores, as empresas:

Em R\$

FORNECEDOR	ago/21	%
EDUARDO ANDRE NASCIMENTO DA SILVA	1.580.000	28,5%
SANY IMPORTACAO E EXPORTACAO DA AMERICA DO SUL LTDA	866.131	15,6%
WTC LOCACAO DE EQUIPAMENTOS DE TRANSPORTE E GUINDASTES LTDA	770.419	13,9%
Demais fornecedores	2.335.088	42,1%
Total	5.551.638	100%

87. Sobre os **Empréstimos e Financiamentos**, não apresentaram movimentação nos últimos meses analisados, mantendo desde abril de 2021, saldo de R\$ 1.273.177 (um milhão, duzentos e setenta e três mil, cento e setenta e sete reais) até agosto de 2021.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Ademais, no mês de abril de 2021, houve a transferência do saldo do passivo circulante, para o passivo não circulante.

88. A **Provisão para Riscos Trabalhistas e Tributárias**, não apresenta movimentação desde o exercício de 2014, mantendo até agosto de 2021 o montante de R\$ 1.347.000 (um milhão, trezentos e quarenta e sete mil reais).

89. A rubrica de **Outras Obrigações**, apresentou variações nos saldos nos últimos meses analisados, decorrente, em maior parte, das movimentações no adiantamento de clientes, totalizando em agosto de 2021, R\$ 295.222 (duzentos e noventa e cinco mil, duzentos e vinte e dois reais), referentes a Adiantamento de Clientes, Recebimentos não Identificados e IOF sobre mútuos.

90. A variação mensal no **Patrimônio Líquido**, reflete o resultado contábil, que do período de janeiro a agosto de 2021, apresentou saldo a descoberto e nos meses seguintes, apresentaram montante positivo, tendo em agosto de 2021, R\$ 4.604.628 (quatro milhões, seiscentos e quatro mil, seiscentos e vinte e oito reais).

- Nota-se **Prejuízo Acumulado**, desde a constituição da empresa, até março de 2021, valor de R\$ 39.273.191 (trinta e nove milhões, duzentos e setenta e três mil, cento e noventa e um reais), tendo nos meses de abril a agosto de 2021, redução do prejuízo, perfazendo R\$ 28.992.673 (vinte e oito milhões, novecentos e noventa e dois mil, seiscentos e setenta e três reais).

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	84.701.256	88.355.336	90.963.330	94.890.027	97.177.813	99.547.382
Circulante	11.655.319	12.111.944	12.273.660	9.568.097	8.969.867	10.820.784
Empréstimos e financiamentos	1.273.177	-	-	-	-	-
Fornecedores	7.364.708	7.458.446	7.472.467	4.507.137	3.962.359	5.551.638
Impostos a recolher	978.159	2.555.526	2.561.578	2.830.612	2.668.846	2.927.457
Obrigações trabalhistas	1.730.130	1.810.527	1.940.362	1.935.751	2.044.064	2.046.467
Outras obrigações	309.145	287.445	299.253	294.597	294.597	295.222
Não circulante	78.721.827	75.545.832	77.273.936	79.206.715	82.397.740	84.121.970
Empréstimos e financiamentos	-	1.273.177	1.273.177	1.273.177	1.273.177	1.273.177
Partes relacionadas	40.254.786	42.548.616	44.126.116	46.200.116	49.376.616	51.372.116
Provisão para riscos trab. e tribu.	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000	1.347.000
Obrigações tributárias	37.120.042	30.377.039	30.527.643	30.386.422	30.400.947	30.129.677
Patrimônio líquido	- 5.675.891	697.560	1.415.734	6.115.214	5.810.206	4.604.628
Capital social	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Reserva de Lucros	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301	13.597.301
Prejuízos Acumulados	- 34.148.316	- 34.148.316	- 34.148.316	- 34.148.316	- 34.148.316	- 34.148.316
Resultado do Exercício	- 5.124.876	1.248.575	1.966.749	6.666.229	6.361.221	5.155.643

91. Com base nos demonstrativos patrimoniais detalhados acima, pode-se proceder com a análise dos **Indicadores de Liquidez**, tendo cenário satisfatório, índice igual ou superior a 1 (um), como segue:

- A **Liquidez Geral**, considera o recebimento registrado no ativo circulante e não circulante e pagamento, registrado no passivo circulante e não circulante, apresentou variações nos últimos meses analisados, com tendência crescente, tendo em agosto de 2021, capacidade de liquidação de R\$ 0,69 (sessenta e nove centavos de real), para cada real de dívida constituída, porém, ao restringirmos esta análise e considerarmos apenas a capacidade dos valores alocados no circulante, a **Liquidez Corrente** apresentou significativa melhora, decorrente das transferência de obrigações tributárias registrados no passivo circulante, para o passivo não circulante, apresentando margem de R\$ 2,32 (dois reais e trinta e dois centavos), para cada real de dívida, apresentando situação satisfatória. A **Liquidez Seca**, se assemelha a liquidez corrente, no entanto,

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

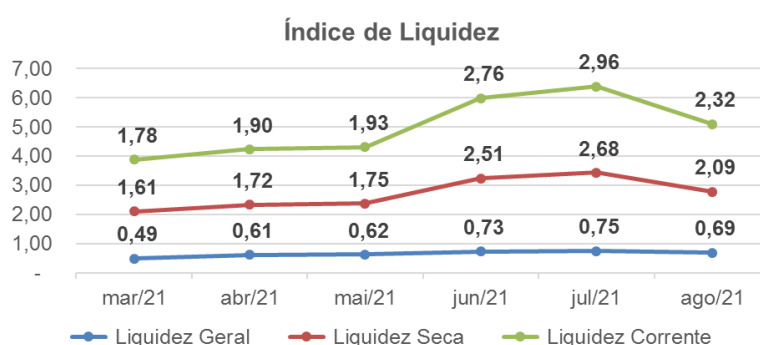


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

desconsiderando os estoques, apresentando capacidade de quitação de R\$ 2,09 (dois reais e nove centavos), para cada real devido, em agosto de 2021.



92. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, apresentando em agosto de 2021, índice de 95%, ou seja, os ativos superam as dívidas em 5%.

Índices de endividamento	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Endividamento Geral	107%	99%	98%	94%	94%	95%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

93. A **Receita** acumulou de janeiro a agosto de 2021, a importância de R\$ 28.205.868 (vinte e oito milhões, duzentos e cinco mil, oitocentos e sessenta e oito reais).



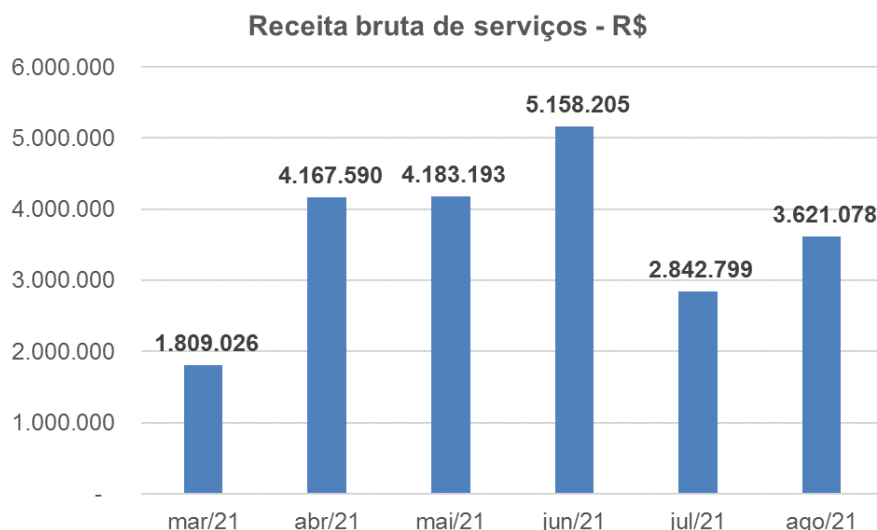
72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



- Nota-se variação nas receitas auferidas, nos últimos seis meses analisados, apresentando pico em junho de 2021.

94. O maior gasto mantido se deu ao **Custo** que totalizou R\$ 17.911.194 (dezessete milhões, novecentos e onze mil, cento e noventa e quatro reais), de janeiro a agosto de 2021, consumindo em média 74% da receita líquida, restando pouca margem para cobrir os demais gastos.

95. Os **Gastos Gerais**, abrangem despesas Trabalhistas, este sendo o maior dispêndio, Encargos Sociais, Utilidades e Serviço e Aluguéis, acumulando de janeiro a agosto de 2021, gastos de R\$ 4.228.657 (quatro milhões, duzentos e vinte e oito mil, seiscentos e cinquenta e sete reais).



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

96. As **Receitas/Despesas Não Operacionais**, apresentaram em agosto de 2021, R\$ 1.162.409 (um milhão, cento e sessenta e dois mil, quatrocentos e nove reais), tendo a maior despesa de R\$ 1.886.341 (um milhão, oitocentos e oitenta e seis mil, trezentos e quarenta e um reais), relativos à Perda com Impostos Recuperáveis de IRRF/CSLL e a maior receita de R\$ 2.925.842 (dois milhões, novecentos e vinte e cinco mil, oitocentos e quarenta e dois reais) com Deságio – Recuperação Judicial (Haircut).

97. Foram reconhecidos gastos no valor de R\$ 4.424.153 (quatro milhões, quatrocentos e vinte e quatro mil, cento e cinquenta e três reais), do período de janeiro a agosto de 2021, relativos a **Despesas Financeiras**, tendo a maior parte, referente a Juros sobre impostos. Houve também o reconhecimento de **Receitas Financeiras**, no montante de R\$ 7.671.228 (sete milhões, seiscentos e setenta e um mil, duzentos e vinte e oito reais), de forma acumulada de janeiro a agosto de 2021, relativos em maior parte a receitas sobre os parcelamentos PGFN – transação excepcional.

98. O **Resultado do Exercício** do período de janeiro a agosto de 2021, foi de **Lucro Contábil** de R\$ 5.155.643 (cinco milhões, cento e cinquenta e cinco mil, seiscentos e quarenta e três reais), reflexo das receitas financeiras, somadas ao aumento do faturamento do exercício.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



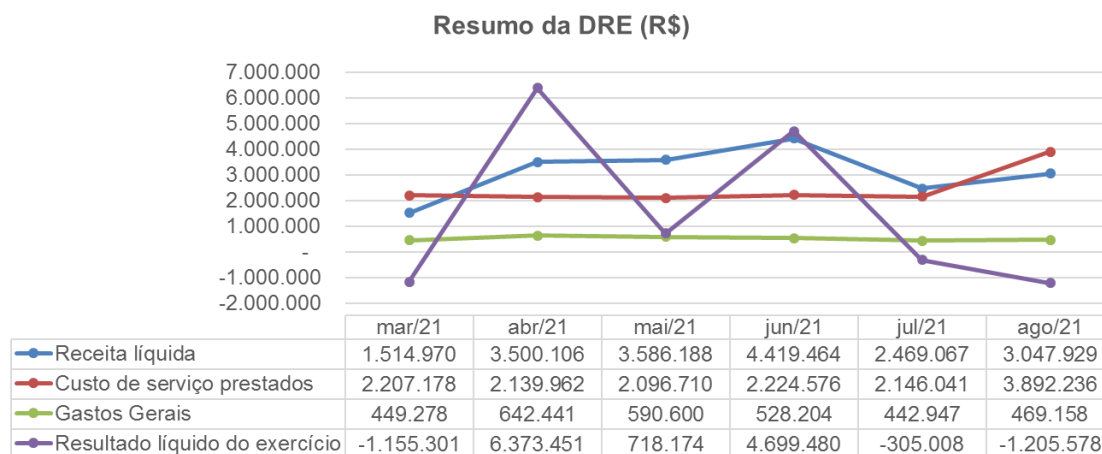
LASPRO

CONSULTORES

Em R\$ - mensal

Demonstração do Resultado	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021
Receita bruta de serviços	1.809.026	4.167.590	4.183.193	5.158.205	2.842.799	3.621.078	28.205.868
(-) Deduções	- 294.056	- 667.484	- 597.005	- 738.741	- 373.732	- 573.148	- 4.110.876
Receita líquida	1.514.970	3.500.106	3.586.188	4.419.464	2.469.067	3.047.929	24.094.992
Custo de serviço prestados	- 2.207.178	- 2.139.962	- 2.096.710	- 2.224.576	- 2.146.041	- 3.892.236	- 17.911.194
Lucro Bruto	- 692.208	1.360.144	1.489.478	2.194.888	323.026	- 844.307	6.183.798
Receitas/despesas operacionais	- 449.278	- 642.441	- 590.600	- 528.204	- 442.947	- 469.158	- 4.228.657
Gastos Gerais	- 449.278	- 642.441	- 590.600	- 528.204	- 442.947	- 469.158	- 4.228.657
Resultado Operacional	- 1.141.486	717.703	898.878	1.666.684	- 119.921	- 1.313.465	1.955.141
Resultado financeiro	- 19.435	6.864.730	- 180.704	- 56.363	- 209.628	156.132	3.247.075
Despesas financeiros	- 29.567	- 633.373	- 237.754	- 69.893	- 227.321	89.774	- 4.424.153
Receitas financeiras	10.132	7.498.103	57.050	13.530	17.693	66.357	7.671.228
Receitas/Despesas não operacionais	-	-	-	3.089.158	24.540	48.245	1.162.409
Result. Op. Antes do IR e CSLL	- 1.160.920	7.582.433	718.174	4.699.480	- 305.008	- 1.205.578	6.364.625
IR e CS	- 5.619	- 1.208.982	-	-	-	0	- 1.208.982
Resultado líquido do exercício	- 1.155.301	6.373.451	718.174	4.699.480	- 305.008	- 1.205.578	5.155.643

99. Em análise ao **Resumo da DRE**, temos:



- **Receita Líquida X Custo:** A flutuação dos Custos de serviços prestados não se fez similar a tendência da Receita Líquida em todo o período analisado, indicando que não estão diretamente ligados.
- **Receita Líquida X Gastos Gerais:** Os Gastos Gerais incorridos mantiveram-se de forma linear, não acompanhando o faturamento líquido

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

auferido, que apresentou oscilações mensais, não estando diretamente relacionado a Receita Líquida.

- **Receita Líquida X Resultado Líquido do Exercício:** Nota-se que o Resultado do Período, reflete a flutuação da Receita Líquida, tendo pico em abril de 2021, refletido pelas receitas financeiras.

C. Fluxo de Caixa

100. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, dos meses de junho a agosto de 2021, condizente com o saldo na contabilidade, desconsiderando a alínea Caixa, como segue:

SOTREL	jun/21	SOTREL	jul/21	SOTREL	ago/21
Saldo inicial	5.971.138,04	Saldo inicial	6.316.750,28	Saldo inicial	6.933.920,42
Receb. Clientes	3.019.434,46	Receb. Clientes	3.391.085,11	Receb. Clientes	5.178.189,63
Outros Receb.	2.337,08	Outros Receb.	21.471,84	Outros Receb.	7.688,12
Rend.Aplicação	14.167,42	Rend.Aplicação	18.484,53	Rend.Aplicação	8.729,74
Total Entradas	3.035.938,96	Total Entradas	3.431.041,48	Total Entradas	5.194.607,49
Pag Fornecedor	-1.897.862,55	Pag Fornecedor	-2.508.731,01	Pag Fornecedor	-1.768.303,79
Pag Funcionário	-583.054,42	Pag Funcionário	-527.147,41	Pag Funcionário	-593.222,94
Pag Tributos	-812.901,38	Pag Tributos	-763.425,16	Pag Tributos	-576.017,15
Tarifas Bancaria	-643,64	Tarifas Bancaria	-621,26	Tarifas Bancaria	-643,56
IRRF s/Aplicação	-2.864,73	IRRF s/Aplicação	-3.446,50	IRRF s/Aplicação	-4.367,00
Total Sidas	-3.297.326,72	Total Sidas	-3.803.371,34	Total Sidas	-2.942.554,44
Transf entre contas	607.000,00	Transf entre contas	989.500,00	Transf entre contas	-1.995.500,00
Saldo final	6.316.750,28	Saldo final	6.933.920,42	Saldo final	7.190.473,47

- Observa-se que a maior parte das entradas, deram-se à recebimento de clientes e as saídas, relativas a pagamento de fornecedores. Nota-se ainda, entradas e saídas de transferência entre contas, relativos à mútuos.



D. Funcionários

101. Os representantes da Recuperanda disponibilizaram mensalmente a folha de pagamento sintética, demonstrativo de provisão de 13º salário e férias, GFIP, GPS, FGTS, e comprovantes de pagamentos de FGTS de junho a agosto de 2021, além do livro razão, das contas de salários a pagar, INSS e FGTS, constando pagamentos de junho a agosto de 2021.

102. O quadro de funcionários apresentado abaixo, teve por base as informações do departamento pessoal, constando em agosto de 2021, 153 (cento e cinquenta e três) colaboradores.

Funcionários	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Saldo Inicial	141	150	154	161	156	158
Admissões	17	5	10	-	-	-
Demissões	7	1	3	5	-	5
Transferências	-	-	-	-	2	-
(-) Transferências	1	-	-	-	-	-
Rescisão complementar	-	-	-	-	-	-
(-) Rescisão complementar	-	-	-	-	-	-
Saldo Final	150	154	161	156	158	153
Variação	-	-	-	-	-	-

Fonte: Resumo da Folha (total mês anterior - admitidos/demitidos)

E. Impostos

103. A Recuperanda apresentou nos meses de junho a agosto de 2021, os livros fiscais: Entrada, Saída, ICMS e ISS e a memória de cálculo da apuração de PIS e COFINS.



104. Foi disponibilizado o Sped-Contribuição dos meses de junho a agosto de 2021, condizente com as apurações do período.

105. Também foram disponibilizadas, no período analisado, desoneração de folha de pagamento, IR e retenção de 4,65% sobre serviços tomados.

TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS E PARTICIPAÇÕES S.A.

A. Balanço Patrimonial

106. A Recuperanda não apresentou variação no ativo desde agosto de 2017, permanecendo com R\$ 5.346 (cinco mil, trezentos e quarenta e seis reais) até agosto de 2021, a rubrica **Partes Relacionadas** é relativa a empréstimos realizados com a **TOMÉ PARTICIPAÇÕES**.

- Segundo os gestores e documentos disponibilizados, a empresa encontra-se encerrada.

Em R\$

Balanço Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Ativo	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346
Não Circulante	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346
Partes relacionadas	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346

107. Assim como o ativo, o grupo do passivo não apresentou variação, mantendo desde fevereiro de 2019 até agosto de 2021, os seguintes débitos:

- **Fornecedores** na importância de R\$ 3.022 (três mil e vinte e dois reais);





LASPRO
CONSULTORES

- O registro de R\$ 10 (dez reais) em **Outras Obrigações** e
- Dívida com **Partes Relacionada** montando R\$ 1.702 (um mil, setecentos e dois reais).

108. Além da manutenção do saldo de R\$ 611 (seiscentos e onze reais) no **Patrimônio Líquido**, composto por:

- R\$ 10 mil (dez mil reais) a título de **Capital Social** e
- **Prejuízos Acumulados** de R\$ 9.389 (nove mil, trezentos e oitenta e nove reais).

Em R\$

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346	5.346
Circulante	3.032	3.032	3.032	3.032	3.032	3.032
Fornecedores	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022	3.022
Outras Obrigações	10	10	10	10	10	10
Não Circulante	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702
Partes relacionadas	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702	1.702
Patrimônio líquido	611	611	611	611	611	611
Capital social	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Prejuízos acumulados	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389	- 9.389
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-

B. Demonstração do Resultado do Exercício

109. Na Demonstração do Resultado do Exercício do período de janeiro a agosto de 2021, não houve registro de nenhuma movimentação.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

C. Fluxo de caixa

110. Não há fluxo de caixa.

D. Funcionários

111. Segundo os gestores, não há funcionários.

E. Impostos

112. Não foi disponibilizada nenhuma informação acerca dos tributos, haja vista que, não há movimentação financeira.

F. Demais Relatórios

113. Ressalta-se, conforme informações disponibilizadas: “o CNPJ da TOMÉ EMPREENDIMENTOS IMOIBLIÁRIOS E PARTICIPAÇÕES S.A encontra - se baixado perante a Receita Federal do Brasil desde 30 de janeiro de 2019, por essa razão atualmente encontra- se sem atividade. Nesse sentido as Recuperandas igualmente demonstraram o encerramento da TOMÉ EMPREENDIMENTOS devidamente registrada junto à Junta Comercial de São Paulo.”

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA. e BELA ROMA SPE LTDA.

A. Balanço Patrimonial

114. As informações seguem apresentadas da seguinte forma: **Controladora** representa **TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA.** e o **Consolidado** engloba as informações da **BELA ROMA SPE LTDA.** de forma consolidada.

115. No ativo da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES** apresentou aumento de R\$ 10.000 (dez mil reais), do período de maio a agosto de 2021, referente a rubrica **Investimento em Controladas**, que totalizou R\$ 3.248.000 (três milhões, duzentos e quarenta e oito mil reais), composto integralmente pela investida **BELA ROMA**. O total do ativo apresentou em agosto de 2021, monta de R\$ 4.472.000 (quatro milhões, quatrocentos e setenta e dois mil reais), onde 27% estão alocados no ativo circulante e 73% no ativo não circulante.

116. Os **Estoques**, não apresentaram movimentações desde janeiro de 2020 até agosto de 2021, mantendo R\$ 2.300.000 (dois milhões e trezentos mil reais), composto por almoxarifado e estoques para revenda, na empresa **BELA ROMA**.

- Foi disponibilizado o relatório de suporte da alínea almoxarifado e estoques para revenda, condizente com o saldo na contabilidade.

117. Os **Adiantamento a Fornecedores**, também não apresentaram variação desde janeiro de 2020 até agosto de 2021,

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

permanecendo com R\$ 975.000 (novecentos e setenta e cinco mil reais), onde, 64% pertencem a empresa **BELA ROMA** e o restante a **TOMÉ EDIFICAÇÕES**.

118. As **Demais Contas a Receber**, sem variação desde janeiro de 2020 até agosto de 2021, somaram R\$ 875.000 (oitocentos e setenta e cinco mil reais), composto unicamente pela empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, segundo os gestores: “O saldo contabilizado nesta conta refere-se ao processo judicial contra a empresa Libe Construtora Ltda, execução nº 0028718-76.2015.8.19.0066 em trâmite 1ª Vara Cível na Volta Redonda (RJ).”

119. As **Partes Relacionadas** mantiveram, desde junho de 2020 até agosto de 2021, saldo de R\$ 4.912.000 (quatro milhões, novecentos e doze mil reais).

120. No **Imobilizado**, verificou-se, que houve reconhecimento da depreciação mensal, totalizando em agosto de 2021, saldo líquido de R\$ 11.000 (onze mil reais).

Em R\$ milhares - Controladora							Consolidado					
Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Ativo	4.698	4.519	4.462	4.498	4.488	4.472	9.078	9.077	9.077	9.076	9.075	9.074
Circulante	1.221	1.221	1.221	1.221	1.221	1.221	4.154	4.154	4.153	4.153	4.152	4.152
Estoques	-	-	-	-	-	-	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Adiantamentos a fornecedores	346	346	346	346	346	346	975	975	975	975	975	975
Despesas antecipadas	-	-	-	-	-	-	5	4	4	3	3	2
Demais contas a receber	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875	875
Não circulante	3.477	3.297	3.241	3.277	3.266	3.251	4.924	4.924	4.923	4.923	4.923	4.922
Partes relacionadas	3	3	3	3	3	3	4.912	4.912	4.912	4.912	4.912	4.912
Investimentos em controladas	3.474	3.294	3.238	3.274	3.263	3.248	-	-	-	-	-	-
Imobilizado	-	-	-	-	-	-	12	12	12	11	11	11

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

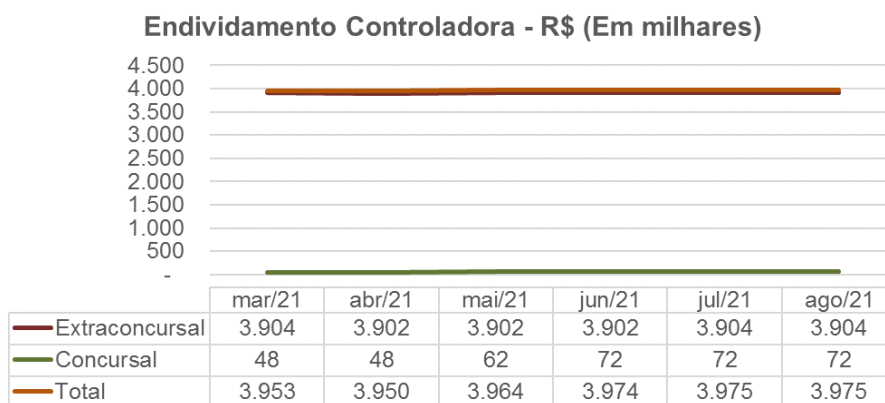
Via Visconti di Modrone nº 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it

121. Foi disponibilizado o passivo segregado em concursal e extraconcursal até o mês de abril de 2021, conforme abaixo, no aguardo da segregação do mês de maio a agosto de 2021.

122. Para a Controladora, tem-se:

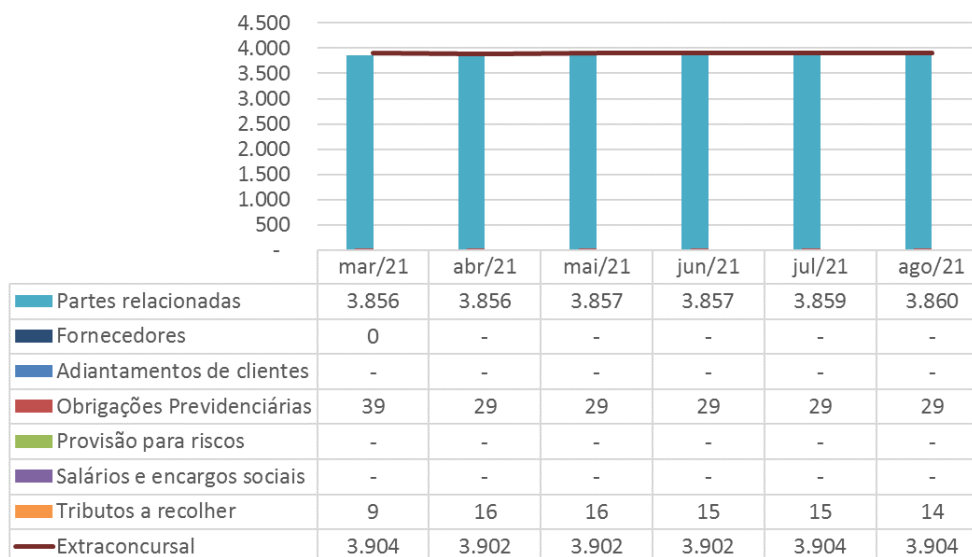


- Concursal, montou dívidas de R\$ 72.000 (setenta e dois mil reais), em agosto de 2021.
- Extraconcursal, apresentou dívidas de R\$ 3.904.000 (três milhões, novecentos e quatro mil reais), em agosto de 2021, distribuídos conforme abaixo:



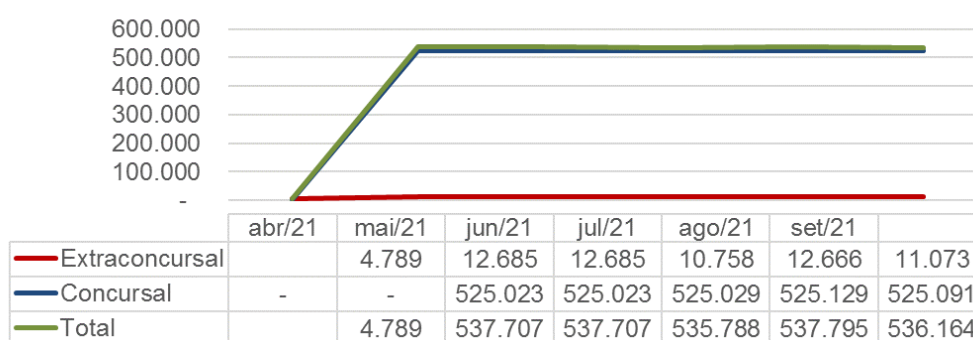
LASPRO
CONSULTORES

Extraconcursal Controladora (milhares - R\$)



123. Para o Consolidado, tem-se:

Endividamento Consolidado - (milhares - R\$)



- Concursal, montou dívidas de R\$ 525.091.000 (quinhentos e vinte e cinco milhões e noventa e um mil reais), em setembro de 2021.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

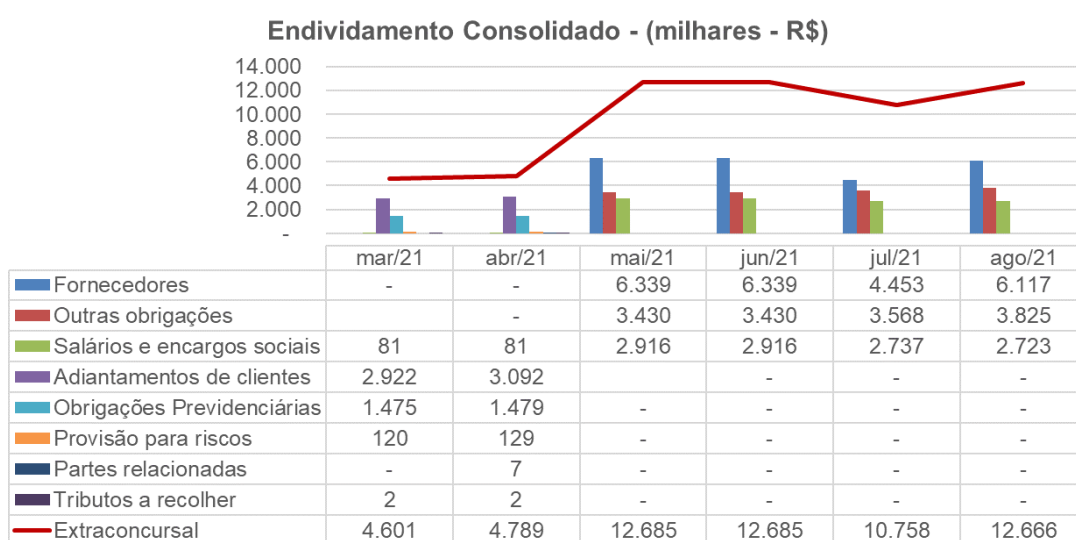


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Extraconcursal, apresentou dívidas de R\$ 11.073.000 (onze milhões e setenta e três mil reais), em setembro de 2021, distribuídos conforme abaixo:



124. As dívidas totais da **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES**, não apresentaram variações expressivas no período analisado, atingindo em agosto de 2021, R\$ 3.975.000 (três milhões, novecentos e setenta e cinco mil reais) referente as principais rubricas:

- **Partes Relacionadas:** Apresentou em agosto de 2021, saldo de R\$ 3.860.000 (três milhões, oitocentos e sessenta mil reais), dos quais, 68% representado pela **BELA ROMA SPE**.
- **Salários e Encargos Sociais:** Apresentaram em janeiro de 2021, redução de R\$ 40.000 (quarenta mil reais), relativos à transferência para o passivo não circulante, permanecendo até agosto de 2021, com R\$ 11.000 (onze mil reais) e no passivo não circulante, descritos como **Obrigações Previdenciárias**, totalizou R\$ 29.000 (vinte e nove mil reais),





LASPRO
CONSULTORES

tendo registrado redução de R\$ 10.000 (dez mil reais), em abril de 2021, permanecendo sem movimentação até agosto de 2021.

- **Fornecedores:** Apresentaram aumento em junho de 2021, no valor de R\$ 9.660 (nove mil, seiscentos e sessenta reais), totalizando R\$ 61.000 (sessenta e um mil reais), mantendo o mesmo valor até agosto de 2021.
 - Foi disponibilizado o relatório suporte de agosto de 2021, condizente com o saldo apresentado na contabilidade, tendo como principais fornecedores, as empresas: Com 22% devidos para Igor Jorge Rodrigues da Silva, 20% para o Banco do Brasil S/A, 19% Samir Crespo Fernandes.
- **Tributos a recolher:** Permaneceu com R\$ 10.000 (dez mil reais) no passivo não circulante, de abril a agosto de 2021 e com redução de R\$ 490 (quatrocentos e noventa reais) em julho de 2021, o passivo circulante, finalizou com R\$ 5.000 (cinco mil reais), mantendo a mesma monta em agosto de 2021.

125. O **Patrimônio Líquido** da **Controladora** apresentou redução constante, no semestre analisado, exceto março de 2021, reflexo dos prejuízos mensais, totalizando R\$ 497.000 (quatrocentos e noventa e sete mil reais), em agosto de 2021.

126. As dívidas totais no **Consolidado** apresentaram tendência crescente, no semestre analisado, somando R\$ 8.766.000 (oito milhões, setecentos e sessenta e seis mil reais), em agosto de 2021, dos quais, 78% referem-se a **Partes Relacionadas**, relativos principalmente a dívida da **TOMÉ ENGENHARIA**.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

127. A rubrica **Fornecedores**, apresentaram oscilações de maio a agosto de 2021, tendo apresentado redução de 16%, perfazendo R\$ 168.000 (cento e sessenta e oito mil reais), sendo a maior parte, decorrente da empresa **Bela Roma**, do qual, foi apresentado o relatório suporte de agosto de 2021, condizente com o saldo na contabilidade de R\$ 113.276 (cento e treze mil, duzentos e setenta e seis reais), sendo os principais fornecedores: 25% são devidos ao banco do Brasil, 16% a Hidraulis Ltda e 12% da Uile Pires Borges da Silva e o restante distribuídos em diversos fornecedores.

128. Os **Salários e Encargos Sociais**, apresentaram no período de dezembro de 2020 a março de 2021, redução de R\$ 165.000 (cento e sessenta e cinco mil reais), relativos à transferência do passivo circulante, para o passivo não circulante, descritos como **Obrigações previdenciárias**, sem apresentar variações nos meses seguinte, mantendo saldo de R\$ 11.000 (onze mil reais) e no passivo não circulante, sob a rubrica **Obrigações previdenciárias**, apresentou leve redução em abril de 2021, sem apresentar variação no mês seguinte, encerrou maio de 2021, com R\$ 152.000 (cento e cinquenta e dois mil reais), onde permaneceram com a mesma monta até agosto de 2021.

129. No **Patrimônio Líquido Consolidado**, apresentou saldo de R\$ 324.000 (trezentos e vinte e quatro mil reais), referente a **Lucros Acumulados**.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Em R\$ milhares - Controladora

Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	Consolidado					
							mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	4.698	4.519	4.462	4.498	4.488	4.472	9.078	9.077	9.077	9.076	9.075	9.074
Circulante	48	55	68	77	77	76	248	261	302	264	264	268
Fornecedores	38	37	51	61	61	61	153	159	201	164	164	168
Tributos a recolher	-	7	6	6	5	5	-	7	6	6	5	5
Adiantamentos de clientes	-	-	-	-	-	-	84	84	84	84	84	84
Salários e encargos sociais	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
Não circulante	3.904	3.896	3.896	3.897	3.899	3.899	8.273	8.437	8.465	8.475	8.487	8.498
Provisão para riscos	-	-	-	-	-	-	77	77	77	77	77	77
Partes relacionadas	3.856	3.856	3.857	3.857	3.859	3.860	6.632	6.793	6.820	6.828	6.837	6.845
Obrigações Tributárias	9	10	10	10	10	10	1.411	1.415	1.416	1.418	1.421	1.424
Obrigações Previdenciárias	39	29	29	29	29	29	154	152	152	152	152	153
Patrimônio Líquido	746	568	498	525	512	497	557	380	310	336	324	309
Capital social	500	500	500	500	500	500	595	595	595	595	595	595
Capital a integralizar	-	500	-	500	-	500	-	595	-	595	-	595
Lucros (Prejuízos) acumulados	886	886	886	886	886	886	557	380	310	336	324	309
Lucros (Prejuízos) do Período	-	140	-	318	-	388	-	-	-	-	-	-

130. Na análise dos **índices de Liquidez** foram considerados apenas o índice de **Liquidez Geral**, haja vista que, a maior parte dos saldos, estão alocados em longo prazo, registrados no não circulante.

- **Índice de Liquidez da Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES** apresentou leve redução, decorrente da redução nos investimentos em Controladas, apresentando capacidade de liquidação de R\$ 10,59 (dez reais e cinquenta e nove centavos), para cada real devido, considerando os recursos disponíveis alocados no ativo circulante e ativo não circulante, para fazer frente as dívidas de mesmo período.
 - Nota-se que 72% do ativo circulante, referem-se a **Demais Contas a Receber**, das quais, não apresenta variação a longa data, que conforme mencionado, refere-se a: *“O saldo contabilizado nesta conta refere-se ao processo judicial contra a empresa Libe Construtora Ltda, execução nº 0028718-76.2015.8.19.0066 em trâmite 1ª Vara Cível na Volta Redonda (RJ).”*

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

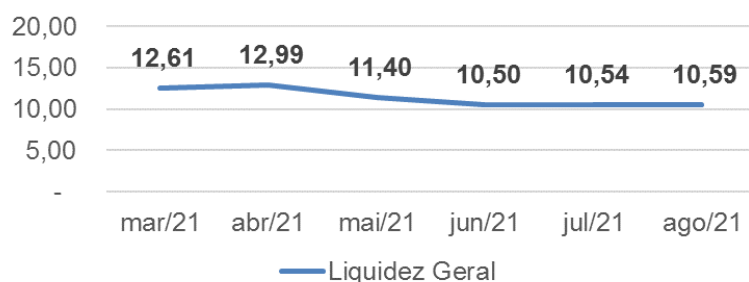


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



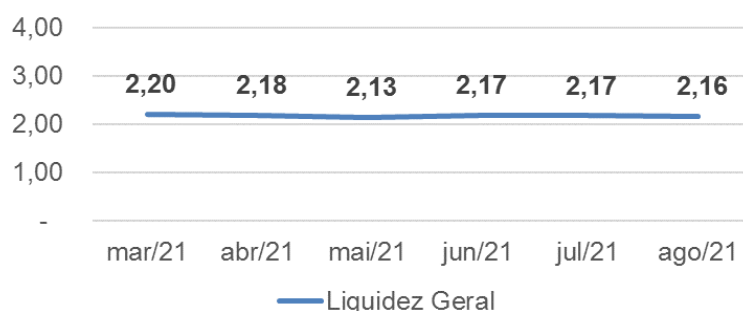
LASPRO
CONSULTORES

Índice de Liquidez - Controladora



131. Se considerarmos os mesmos **Índices de Liquidez** para o patrimônio consolidado com a investida **BELA ROMA**, a situação encontrada para o índice de **Liquidez Geral** se faz inferior, das quais, apresentou tendência decrescente, encerrando com capacidade de quitação de R\$ 2,16 (dois reais e dezesseis centavos), em agosto de 2021, para cada real devido, utilizando-se de todos os seus disponíveis e recebíveis de curto prazo, alocados no ativo circulante e longo prazo, ativo não circulante.

Índice de Liquidez - Consolidado



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

B. Demonstração do Resultado do Exercício

132. Nota-se, que na **Controladora TOMÉ EDIFICAÇÕES**, não foi auferido **Receita** no período de janeiro a agosto de 2021, havendo custos e despesas, sendo:

- **Custo dos Serviços Prestados:** Apresentaram gastos somente no período de março a maio de 2021, totalizando R\$ 14.000 (quatorze mil reais), relativos principalmente a indenização de sinistros/avarias.
- **Equivalência Patrimonial:** Apresentou de janeiro a agosto de 2021, prejuízo de R\$ 366.000 (trezentos e sessenta e seis mil reais).
- No período de janeiro a agosto de 2021, apresentou **Prejuízo Contábil** de R\$ 389.000 (trezentos e oitenta e nove mil reais), impactado também pelo reconhecimento da Equivalência Patrimonial, conforme reconhecimento do investimento na Recuperanda **BELA ROMA**, que nos últimos períodos vem apresentando prejuízos.

133. No **Consolidado**, nota-se que também não foram auferidos **Receita** no período de janeiro a agosto de 2021. Ademais, foram reconhecidos os seguintes gastos consolidados, para o período de janeiro a agosto de 2021:

- **Custos dos Serviços Prestados:** Totalizando R\$ 231.000 (duzentos e trinta e um mil reais).
- **Equivalência Patrimonial:** Com saldo acumulado de R\$ 366.000 (trezentos e sessenta e seis mil reais negativos).
- **Despesas Gerais:** Acumularam R\$ 49.000 (quarenta e nove mil reais), relativos à despesa com pessoal e impostos e taxas.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Nota-se que no ano de 2021, até agosto, não houve receita, porém, apresentou **Lucro Contábil** de R\$ 74.000 (setenta e quatro mil reais), representado pela apropriação dos custos, despesas e reconhecimento deficitários da Equivalência Patrimonial.

Em R\$ milhares - Mensal	Controladora							Consolidado						
Demonstração do Resultado	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021
Receita de serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	- 0	- 0	- 14	-	-	-	- 14	- 1	- 153	- 67	- 7	- 1	-	- 231
(Prejuízo)/lucro bruto	- 0	- 0	- 14	-	-	-	- 14	- 1	- 153	- 67	- 7	- 1	-	- 231
Receitas/(despesas) operacionais	8	- 180	- 56	36	- 12	- 16	- 368	18	- 195	- 57	29	- 20	801	393
Gerais e administrativas	- 0	-	-	-	- 1	-	- 2	10	- 15	- 1	14	- 9	85	49
Equivalência patrimonial	8	- 180	- 56	36	- 11	- 16	- 366	8	- 180	- 56	36	- 11	716	366
Result. Op. Antes do Resul. Financ.	8	- 180	- 70	36	- 12	- 16	- 382	17	- 348	- 124	22	- 20	801	162
Resultado financeiro	-	2	- 0	- 0	0	- 0	2	- 1	- 9	- 2	- 2	- 3	- 3	- 131
Despesas financeiras	-	-	- 0	- 0	0	- 0	- 0	- 1	- 12	- 2	- 2	- 3	- 3	- 133
Receitas financeiras	-	2	-	-	-	-	2	-	2	-	-	-	-	2
Outras Receitas/Despesas Oper.	-	-	-	- 10	-	-	- 10	-	-	-	43	-	-	43
Resultado Op. Antes do IR e CSLL	8	- 178	- 70	26	- 12	- 16	- 389	16	- 357	- 126	62	- 23	798	74
IR e CS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	8	- 178	- 70	26	- 12	- 16	- 389	16	- 357	- 126	62	- 23	798	74

C. Fluxo de Caixa

134. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, dos meses de junho a agosto de 2021, somente da empresa **BELA ROMA**, haja vista, que não há registrado na contabilidade, movimentação financeira (entradas e saídas financeiras), na empresa **TOMÉ EDIFICAÇÕES**, assim, a **BELA ROMA**, apresentou entradas e saídas financeiras, do mesmo valor, apresentando em todo período analisado, saldo de R\$ 1 (um real), condizente com a contabilidade.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

BELA ROMA	jun/21	BELA ROMA	jul/21	BELA ROMA	ago/21
Saldo inicial	1,00	Saldo inicial	1,00	Saldo inicial	1,00
Receb. Clientes	0,00	Receb. Clientes	0,00	Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00	Rend.Aplicação	0,00	Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00	Total Entradas	0,00	Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	-7.533,71	Pag Fornecedor	-7.781,99	Pag Fornecedor	-7.801,38
Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00	Pag Funcionário	0,00
Pag Tributos	0,00	Pag Tributos	0,00	Pag Tributos	0,00
Tarifas Bancaria	0,00	Tarifas Bancaria	-2,00	Tarifas Bancaria	-2,00
IRRF s/Aplicação	0,00	IRRF s/Aplicação	0,00	IRRF s/Aplicação	0,00
Total Sidas	-7.533,71	Total Sidas	-7.783,99	Total Sidas	-7.803,38
Transf entre contas	7.533,71	Transf entre contas	7.783,99	Transf entre contas	7.803,38
Saldo final	1,00	Saldo final	1,00	Saldo final	1,00

- Nota-se que houve entrada financeiras, decorrente somente por transferência entre contas, relativos à mútuo, e as saídas, relativos em maior parte a pagamento de fornecedor.

D. Funcionários

135. Segundo os gestores, não há funcionários na TOMÉ EDIFICAÇÕES LTDA., e na BELA ROMA SPE LTDA.

E. Impostos

136. Em relação à BELA ROMA, para o período abrangente por esta análise foram apresentados: Apuração de ICMS e livros de entrada e saída, sem movimento.

137. Sobre a TOMÉ EDIFICAÇÕES, foram disponibilizados para o período em análise, os livros de entrada e saída, livro de ISS, apuração de ICMS (todos sem movimentação).



SANTALUZ LOGISTICA E TRANSPORTE INTERMODAL LTDA.

A. Balanço Patrimonial

138. Nos recursos em **Caixas e Equivalentes de Caixa**, apresentou pico em março de 2021 no valor de R\$ 4.301.861 (quatro milhões, trezentos e um mil, oitocentos e sessenta e um reais) e junho de 2021 no valor de R\$ 1.733.338 (um milhão, setecentos e trinta e três mil, trezentos e trinta e oito reais), com redução de 84% em julho e aumento de 163% em agosto de 2021, totalizou R\$ 739.335 (setecentos e trinta e nove mil, trezentos e trinta e cinco reais).

139. Os **Adiantamentos** a fornecedores não apresentam movimentação desde setembro de 2020, permanecendo com saldo de R\$ 2.300.883 (dois milhões, trezentos mil, oitocentos e oitenta e três reais) até agosto de 2021, condizente com o relatório suporte disponibilizado, onde 99,9% foram antecipados a Laercio Tomé.

140. Os valores a receber de **Clientes**, manteve desde março de 2019 até agosto de 2021, saldo de R\$ 266.371 (duzentos e sessenta e seis mil, trezentos e setenta e um reais). Foram disponibilizados os relatórios de suporte, com o mesmo saldo na contabilidade, composto integralmente por Saraiva Equipamentos Ltda.

141. Nota-se nos **Impostos a Recuperar**, transferência do saldo de R\$ 245.075 (duzentos e quarenta e cinco mil e setenta



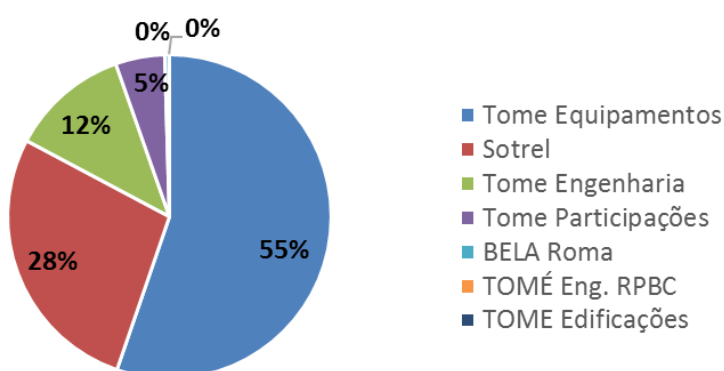


LASPRO
CONSULTORES

e cinco reais), para o ativo não circulante, em janeiro de 2021, apresentando aumento de R\$ 355 (trezentos e cinquenta e cinco reais), relativos à atualização de juros, sem apresentar variação nos meses seguintes, mantendo até agosto de 2021, montante de R\$ 245.430 (duzentos e quarenta e cinco mil, quatrocentos e trinta reais), composto em maior parte por COFINS a recuperar.

142. A maior variação incorrida nos últimos meses deu-se pela movimentação da rubrica de **Partes Relacionadas**, que registraram aumentos graduais, no semestre analisado, relativos principalmente a valores da coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS** e **SOTREL**, apresentando em agosto de 2021, recebíveis de R\$ 125.959.992 (cento e vinte e cinco milhões, novecentos e cinquenta e nove mil, novecentos e noventa e dois reais), segregados da seguinte forma:

Recebíveis com Partes Relacionadas - (%)



143. O **Imobilizado** não apresentou alteração desde dezembro de 2017, permanecendo com bens patrimoniais no montante



72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

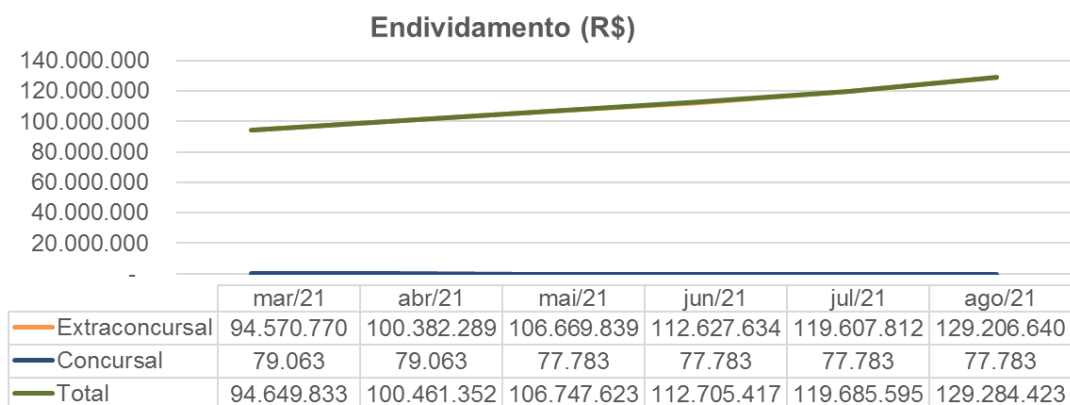


LASPRO
CONSULTORES

de R\$ 848.094 (oitocentos e quarenta e oito mil e noventa e quatro reais), até agosto de 2021, que está totalmente depreciado.

Em R\$						
Balanco Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Ativo	94.818.567	100.696.415	106.975.553	112.934.202	119.913.699	129.512.011
Circulante	6.869.116	3.068.935	3.127.401	4.300.592	2.848.572	3.306.589
Caixa e equivalentes de caixa	4.301.861	501.681	560.147	1.733.338	281.318	739.335
Clientes	266.371	266.371	266.371	266.371	266.371	266.371
Adiantamentos	2.300.883	2.300.883	2.300.883	2.300.883	2.300.883	2.300.883
Não Circulante	87.949.452	97.627.480	103.848.152	108.633.610	117.065.127	126.205.422
Partes relacionadas	87.704.022	97.382.050	103.602.723	108.388.180	116.819.697	125.959.992
Impostos a recuperar	245.430	245.430	245.430	245.430	245.430	245.430
Imobilizado	848.094	848.094	848.094	848.094	848.094	848.094
(-) Depreciação	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094	- 848.094

144. Foi disponibilizado, o passivo segregado em concursal e extraconcursal, até agosto de 2021, conforme abaixo:



- Concursal, montou dívidas de R\$ 77.783 (setenta e sete mil, setecentos e oitenta e três reais), em agosto de 2021.
- Extraconcursal, apresentou dívidas de R\$ 129.206.640 (cento e vinte e nove milhões, duzentos e seis mil, seiscentos e quarenta reais), em agosto de 2021, distribuídos a seguir:



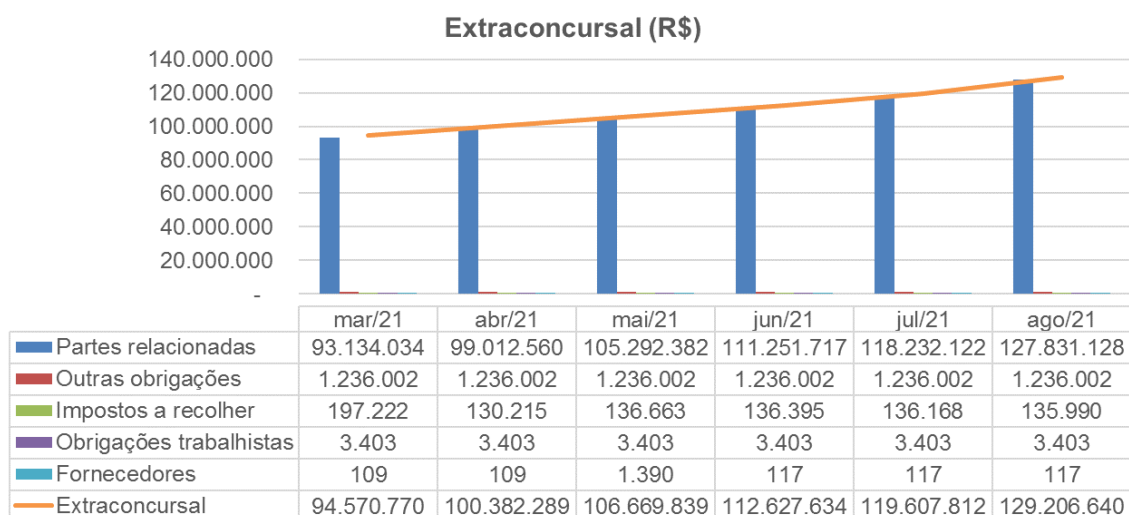
72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



145. No mês de agosto de 2021, 99% do endividamento referem-se a **Partes Relacionadas**. No semestre analisado, apresentaram aumentos graduais, relativos à movimentação financeira, principalmente com as empresas, **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, **SOTREL** e **TOMÉ ENGENHARIA**, tendo o endividamento total somando dívidas de R\$ 129.284.423 (cento e vinte e nove milhões, duzentos e oitenta e quatro mil, quatrocentos e vinte e três reais), em agosto de 2021, tendo seu maior credor, a coligada **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, equivalente a 54% e **TOMÉ ENGENHARIA**, representando 23% da dívida.

- Confrontando o montante alocado no ativo contra o passivo, apresentou em agosto de 2021, a importância a pagar das empresas do **GRUPO**, no montante de R\$ 1.871.136 (um milhão, oitocentos e setenta e um mil, cento e trinta e seis reais).



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

146. A rubrica de **Outras Obrigações**, não apresentou variações desde setembro de 2020, permanecendo com R\$ 1.236.002 (um milhão, duzentos e trinta e seis mil e dois reais) até agosto de 2021, compreendendo obrigações em mútuo com o sócio Laercio Tomé.

147. As dívidas com **Fornecedores** apresentaram redução de 2% em junho de 2021, somando R\$ 77.900 (setenta e sete mil e novecentos reais), condizente com o relatório disponibilizado, dos quais, 99,8% são devidos a empresa Transportes Dalcoquio e 0,2% da Cia de Saneamento, permanecendo com o mesmo valor até agosto de 2021.

148. As **Obrigações Trabalhistas** apresentaram redução de R\$ 5.688 (cinco mil, seiscentos e oitenta e oito reais), dos quais, R\$ 3.677 (três mil, seiscentos e setenta e sete reais), transferidos para as obrigações tributárias no passivo não circulante, relativos a obrigações previdenciárias, em janeiro de 2021 e redução de R\$ 2.011 (dois mil e onze reais), em março de 2021, relativos a provisão de férias e 13º salários, sem apresentar variações nos meses seguintes, manteve até agosto de 2021, montante de R\$ 3.403 (três mil, quatrocentos e três reais), relativos a empréstimos consignados.

149. O **Patrimônio Líquido** apresentou variação nos últimos meses, refletindo o resultado auferido, e mantendo fixo o saldo do **Capital Social** em R\$ 400.000 (quatrocentos mil reais), apresentando desde a constituição da empresa, até agosto de 2021, **Prejuízos Acumulados** de R\$ 172.412 (cento e setenta e dois mil, quatrocentos e doze reais).

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

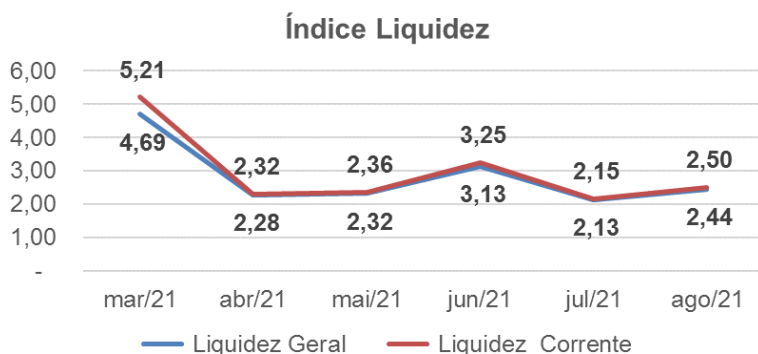


LASPRO
CONSULTORES

Em R\$

Balço Patrimonial	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Passivo	94.818.567	100.696.415	106.975.553	112.934.202	119.913.699	129.512.011
Circulante	1.318.577	1.324.969	1.324.985	1.323.679	1.323.649	1.323.622
Fornecedores	79.172	79.172	79.174	77.900	77.900	77.900
Impostos a recolher	-	6.393	6.407	6.374	6.344	6.317
Obrigações trabalhistas	3.403	3.403	3.403	3.403	3.403	3.403
Outras obrigações	1.236.002	1.236.002	1.236.002	1.236.002	1.236.002	1.236.002
Não circulante	93.331.256	99.142.775	105.422.638	111.381.738	118.361.946	127.960.801
Partes relacionadas	93.134.034	99.012.560	105.292.382	111.251.717	118.232.122	127.831.128
Impostos a recolher	197.222	130.215	130.256	130.021	129.823	129.673
Patrimônio líquido	168.735	228.671	227.931	228.785	228.104	227.588
Capital social	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Lucros acumulados	- 141.447	- 141.447	- 141.447	- 141.447	- 141.447	- 141.447
Resultado do exercício	- 89.818	- 29.882	- 30.622	- 29.768	- 30.449	- 30.965

150. Os Índices de Liquidez Corrente e Geral, apresentaram queda em julho de 2021 relativos à baixa de demais contas a receber e aumento em agosto de 2021, decorrente das variações do **Caixa e Equivalentes a Caixa**, finalizando com liquidez de R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos) no circulante, e R\$ 2,44 (dois reais e quarenta e quatro centavos), no não circulante, para cada real devido, mantendo situação satisfatória.



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

151. O **Endividamento Geral**, que mede a representatividade das dívidas, em relação ao ativo total, manteve-se estável, indicando, que a totalidade de suas dívidas é igual aos seus ativos no mês de agosto de 2021.

Índices de endividamento	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21
Endividamento Geral	100%	100%	100%	100%	100%	100%

B. Demonstração do Resultado do Exercício

152. No período de janeiro a agosto de 2021, não houve Receita.

153. O **Custo**, apresentou de janeiro a agosto de 2021, R\$ 631 (seiscentos e trinta e um reais), composto principalmente por assistência médica, e o restante em coparticipação.

- Observa-se em março de 2021, custo positivo de R\$ 2.011 (dois mil e onze reais), relativo ao estorno de provisão de férias e 13º salários.

154. Registraram de janeiro a agosto de 2021, **Despesas Operacionais** de R\$ 3.035 (três mil e trinta e cinco reais), relativos a Utilidades e Serviços e Impostos e Taxas. Ademais, em **Outras Receitas/Despesas Não Operacionais**, apresentaram receitas de R\$ 1.635 (um mil, seiscentos e trinta e cinco reais).

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

155. As **Despesas Financeiras** apresentaram gastos de R\$ 89.116 (oitenta e nove mil, cento e dezesseis reais), de janeiro a agosto de 2021, dos quais, 99,9% são relativos a juros sobre impostos.

156. Assim, a Recuperanda apresentou no exercício de 2021, até agosto, **Prejuízo Contábil** de R\$ 30.965 (trinta mil, novecentos e sessenta e cinco reais).

Em R\$ - mensal

Demonstração do Resultado	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	2021
Receita de serviços	-	-	-	-	-	-	-
Receita líquida	-	-	-	-	-	-	-
Custo dos serviços prestados	2.011	-	-	-	-	0	631
Lucro bruto	2.011	-	-	-	-	0	631
Receitas/despesas operacionais	- 109	- 109	- 111	- 117	- 333	- 1.688	- 3.035
<i>Despesas Gerais</i>	- 109	- 109	- 111	- 117	- 333	- 1.688	- 3.035
Resultado Operacional	1.902	- 109	- 111	- 117	- 333	- 1.688	- 3.666
Resultado financeiro	- 36.560	60.045	- 629	- 308	- 348	- 399	- 28.934
<i>Despesas financeiros</i>	- 36.560	- 137	- 629	- 308	- 348	- 399	- 89.116
<i>Receitas financeiras</i>	-	60.182	-	-	-	0	60.182
Receitas/Despesas não operacionais	- 1.571	-	-	1.280	-	1.571	1.635
Result. Op. Antes do IR e CSLL	- 36.229	59.936	- 740	854	- 681	- 516	- 30.965
Resultado do exercício	- 36.229	59.936	- 740	854	- 681	- 516	- 30.965

C. Fluxo de caixa

157. Foram disponibilizados os **Fluxos de Caixa**, dos meses de junho a agosto de 2021, condizente com os demonstrativos contábeis, como segue:

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES

SANTALUZ	jun/21	SANTALUZ	jul/21	SANTALUZ	ago/21
Saldo inicial	560.146,60	Saldo inicial	1.733.337,84	Saldo inicial	281.317,90
Receb. Clientes	0,00	Receb. Clientes	0,00	Receb. Clientes	0,00
Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00	Outros Receb.	0,00
Rend.Aplicação	0,00	Rend.Aplicação	0,00	Rend.Aplicação	0,00
Total Entradas	0,00	Total Entradas	0,00	Total Entradas	0,00
Pag Fornecedor	0,00	Pag Fornecedor	0,00	Pag Fornecedor	0,00
Pag Funcionário	-110,81	Pag Funcionário	-333,06	Pag Funcionário	-117,06
Pag Tributos	0,00	Pag Tributos	0,00	Pag Tributos	0,00
Tarifas Bancaria	-3.374,36	Tarifas Bancaria	-2.527,19	Tarifas Bancaria	-1.076,49
IRRF s/Aplicação	-15,60	IRRF s/Aplicação	-14,10	IRRF s/Aplicação	-12,90
Total Sidas	-3.500,77	Total Sidas	-2.874,35	Total Sidas	-1.206,45
Transf entre contas	1.176.692,01	Transf entre contas	-1.449.145,59	Transf entre contas	459.223,49
Saldo final	1.733.337,84	Saldo final	281.317,90	Saldo final	739.334,94

- Para o período analisado, nota-se que houve entradas financeiras, decorrente somente por transferência entre contas e as saídas, relativos em maior parte a pagamento de tarifas bancárias.
- Nota-se pagamento de funcionário, no entanto, não há funcionários nesta Recuperanda, que segundo os gestores: “Na planilha do fluxo de caixa havia um erro de fórmula onde foi informado o pagamento à funcionários, contudo, o correto seria a indicação de “fornecedores”.”

D. Funcionários

158. Conforme informação dos gestores, não há funcionários.

E. Impostos

159. A Recuperanda apresentou os livros fiscais: Entrada, Saída, ISS e ICMS (todas sem movimentação).





LASPRO
CONSULTORES

III. PARTES RELACIONADAS

160. Em análise aos mútuos do Grupo Tomé, foram encontradas divergências entre saldos nas empresas do Grupo, conforme abaixo:

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Em R\$

Mútuos - 08/2021	Tomé Participações	Tomé Engenharia	Tomé Equipamentos	Sotrel	Empreendimentos	Edificações	Bela Roma	Santa Luz	Total
Tomé Participações		17.036.175	2.391.791	2.716.118	5.346	131		3.774.257	25.923.818
Tomé Engenharia	110.083		23.337.297	3.219.618			712	8.429.135	35.096.844
Tomé Equipamentos	1.702.662	432.423		17.540.819			1.289.469	12.659.843	33.625.217
Sotrel	768.500	239.591	12.913.031			2.893	127.031	6.686.189	20.737.235
Empreendimentos			1.702						1.702
Edificações		1.011.694	27.670	891			2.651.774	4	3.692.032
Bela Roma	503.230	1.907.704	121.538	36.220		3.247.771		72.950	5.889.413
Santa Luz	1.048.354	24.144.620	5.378.037	2.547.496			3.152		33.121.658
Outros	23.324	21.316.946	529.511	31.578			1.093.277	27.854	23.022.489
Total Ativo	4.156.153	66.089.153	44.700.577	26.092.738	5.346	3.250.795	5.165.414	31.650.232	181.110.408
Tomé Participações		110.083	1.702.662	768.500			503.230	1.048.354	4.132.829
Tomé Engenharia	17.036.175		432.423	239.591		1.087.400	1.907.704	24.144.620	44.847.914
Tomé Equipamentos	2.391.791	23.362.003		12.913.031	1.702	27.670	121.538	5.378.037	44.195.772
Sotrel	2.716.118	3.251.195	17.540.819			891	36.220	2.547.496	26.092.738
Empreendimentos	5.346								5.346
Edificações	131			2.893					3.025
Bela Roma		712	1.289.469	127.031		2.651.774			4.068.985
Santa Luz	3.774.257	8.456.989	12.659.843	6.686.189		4	72.950	3.152	31.653.383
Outros	359.734	10.838.839				82.710			11.281.283
Total Passivo	26.283.551	46.019.821	33.625.216	20.737.236	1.702	3.850.448	2.641.642	33.121.657	166.281.274
Total	- 22.127.399	20.069.333	11.075.361	5.355.502	3.643	- 599.653	2.523.772	- 1.471.426	14.829.134

OBS: Cor verde (conciliado), e cor amarela (divergência)



LASPRO
CONSULTORES

- Nota-se divergência no montante de R\$ 4.268.608 (quatro milhões, duzentos e sessenta e oito mil, seiscentos e oito reais), haja vista que, referem-se as transferências entre contas do grupo, ou reconhecimento de direitos/obrigações entre eles. Conforme análise, as divergências estão entre as empresas:

Em R\$

Sotrel x Tomé Engenharia	31.578
Edificações X Tomé Engenharia	1.011.694
Tomé Equipamentos x Tomé Engenharia	24.706
Edificações X Bela Roma	3.247.771
Engenharia X Edificações	- 75.706
Bela Roma X Engenharia	712
Santa Luz X Engenharia	27.854
Divergência	4.268.608

- Segundo os gestores:
 - Sotrel x Equipamentos: “diferença de 100,00 já identificada na conciliação e regularizada em 06/2021.”
 - Edificações x Engenharia: “diferença de 75.706,15 no saldo apresentado em 2019 pela contabilidade anterior e que está sendo analisado o histórico dos anos anteriores para conciliação e apropriação dos ajustes devidos.”

IV. DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

161. Em Assembleia Geral de Credores ocorrida em 26 de novembro de 2018, foi aprovado o Aditivo ao Plano de Recuperação



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Judicial às fls. 16682/16749, homologado pela decisão às fls. 16864/16882 na data 06 de dezembro de 2018 e publicada na data 11 de dezembro de 2018.

162. Conforme Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial, as formas de pagamentos são:

- Classe I – Trabalhistas: Quitação dos créditos trabalhistas, em até 12 (doze) meses, a contar da data da publicação da decisão da homologação do Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial.
 - O prazo para início do pagamento de créditos derivados da legislação do trabalho, reconhecidos tardiamente pelas Recuperandas, obedecerá ao disposto no art. 54 da lei 11.101/2005. O pagamento desses créditos, deverá ter início no biênio previsto no caput do art. 61 da Lei 11.101/05 e sobre eles deverão ser computados correção monetária, a fim de preservado o valor da moeda, e juros de mora, em face do inadimplemento, na forma da legislação trabalhista.
- Classe II – Garantia Real: O valor principal da dívida será pago em 180 (cento e oitenta) meses, com carência de 24 (vinte e quatro) meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Após o período de carência, o Grupo Tomé pagará o valor devido aplicando-se deságio de 50% (cinquenta por cento) sobre o valor total dos créditos inscritos nesta classe. Os prazos acima fixados serão contados a partir da publicação da decisão da homologação do plano.
 - A título de correção do valor da classe II, será corrigir o valor da parcela a pagar, após a aplicação do deságio de 50% (cinquenta por cento), utilizando como indexador a TR (taxa referencial),

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

acrescidos de juros remuneratórios de 1,00% (um ponto percentual) ano.

- O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.
- Classe III – Quirografário e Classe IV – ME e EPP: O valor principal da dívida será pago em 180 (cento e oitenta) meses, com carência de 24 (vinte e quatro) meses para o início do pagamento do valor principal da dívida. Os credores da classe III e IV deverão optar por uma das formas abaixo relacionadas, no prazo de 10 (dez) dias úteis a contar da publicação da decisão de homologação do plano.
 - Opção A: Após o período de carência, o Grupo Tomé, pagará o valor referente a esta opção aplicando deságio de 50% (cinquenta pontos percentuais) sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 (quinze) parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:
 - 88% (oitenta e oito pontos percentuais) do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago da seguinte forma: ao longo dos primeiros 7,5 (sete e meio) anos serão pagos 40% (quarenta pontos percentuais) do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% (sessenta pontos percentuais), após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 (seis)



anos subsequentes, em parcelas anuais, também, iguais e consecutivas.

- O saldo remanescente de 12% (doze pontos percentuais), após aplicação do deságio, será pago no último ano e em única parcela.
- Opção B: Com a homologação do plano de recuperação judicial, o Grupo Tomé, incidirá deságio de 50% (cinquenta pontos percentuais) sobre o total de crédito inscrito, devendo o saldo obtido ser pago ao longo de 15 (quinze) parcelas anuais obedecendo aos seguintes critérios:
 - 88% (oitenta e oito pontos percentuais) do valor total da dívida do saldo obtido, após a aplicação do deságio, será pago da seguinte forma: ao longo dos primeiros 7,5 (sete e meio) anos serão pagos 40% (quarenta pontos percentuais) do valor em parcelas anuais, iguais e consecutivas. O saldo remanescente de 60% (sessenta pontos percentuais), após a aplicação do deságio, será pago ao longo dos 6 (seis) anos subsequentes, em parcelas anuais, também, iguais e consecutivas.
 - O saldo remanescente de 12% (doze pontos percentuais), será pago no último ano e em única parcela.
- Uma vez decorrido o prazo, e não tendo os credores efetuado expressamente as suas respectivas escolhas, seus créditos serão pagos na forma da Opção A.
- **Correção do Saldo Devedor**
 - A título de correção do valor das Classes III e IV, será correção monetária do valor da parcela a pagar, após aplicação do deságio,





LASPRO
CONSULTORES

utilizando como indexador a TR (taxa referencial), acrescida de juros simples fixados em 1,00% (um ponto porcentual) ao ano.

- O valor da correção monetária acrescida de juros terá carência de 18 (dezoito) meses a contar da publicação da decisão da homologação do plano. O pagamento dos juros e da correção monetária correspondente ao valor da primeira parcela será pago no 19º (décimo nono) mês após a publicação da homologação do plano, sendo pago as demais parcelas fixadas nos mesmos dias dos anos subsequentes.

- **Crédito Controvertido**

- Os créditos que tenham a sua classificação contestada por qualquer parte interessada somente poderão ser pagos depois de transitada em julgado a sentença que determinar a qualificação do crédito controvertido, ou mediante caução.

- **Credores Quirografários Parceiros**

- Serão considerados como Credores Quirografários Parceiros aqueles Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes que, tenham créditos sobre o qual não recaia nenhuma garantia fiduciária.
 - Deságio de 80% (oitenta pontos percentuais), sobre o total de crédito, sendo que o saldo remanescente será pago em duas parcelas: (i) a primeira no valor de R\$ 620.000,00 (seiscentos e vinte mil reais) para cada Credor Quirografário Parceiro, no prazo de 180 (cento e oitenta) dias contados da homologação deste Plano e (ii) a segunda parcela correspondente ao saldo remanescente no 24º (vigésimo quarto) mês após a publicação da homologação do plano.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- Correção pelo indexador CDI (Certificado de Depósito Interbancário), após o que será aplicado o deságio.
 - Os Credores Quirografários Parceiros, dentro do prazo de 10 (dez) dias úteis a contar da decisão da homologação do plano.
 - Caso o Credor Quirografário Parceiro não opte, o seu crédito quirografário será adimplido, nos termos das opções A e B, (descrito na classe III e IV) e seguintes.
- **Credores Financeiros Extraconcursais aderentes ao Aditivo ao Plano de Recuperação judicial**
 - Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes são aqueles credores financeiros, detentores da alienação fiduciária compartilhada de bens móveis e imóveis do Grupo Tomé.
 - Conforme ressalvas homologadas, as Instituições Financeiras Privadas e Públicas que pretendam aderir ao plano, deverão ser direcionadas à opção A.
 - Opção A: Os Credores Financeiros Extraconcursais Aderentes, implicará no recebimento da integralidade do seu crédito através do fruto da venda dos bens que comporão as Unidades Produtivas Isoladas, na hipótese de venda de tais Unidades Produtivas.
 - **Novos Financiamentos**
 - O Grupo Tomé buscará a obtenção de novos empréstimos, podendo conceder garantia fiduciária de recebíveis e bens do seu Ativo Permanente ao credor interessado na concessão deste novo crédito, desde que estes bens estejam livres, desembaraçados e não sejam integrantes das UPI's.

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

- **Alienação dos Ativos**

- Na hipótese de alienação dos seus ativos, a integralidade do produto desta alienação, será destinada ao pagamento dos seus credores, com ressalva disposta no art. 66 da lei 11.101/2005.

- **Condições Privilegiadas de Pagamento/Estímulo ao Fornecimento**

- Aqueles titulares de créditos sujeitos à recuperação judicial, que durante o processo de recuperação judicial, concedam crédito ao Grupo Tomé, será garantido o seguinte tratamento, independentemente da classe ou subclasse em que se insiram e, desde que, tal crédito seja efetivamente utilizado pelas Recuperandas:

- Credores que natureza financeira: Para cada real aportado, ao custo máximo de 2,0% (dois pontos percentuais) ao mês, sem garantia colateral de qualquer natureza, com prazo mínimo a definir e 06 (seis) meses de carência corrigida, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito a recuperação será paga antecipadamente, em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as Recuperandas e instituições financeiras, que por ventura venham a ofertar referidas linhas de crédito.
- Credores de natureza operacional: Para cada real aportado em fornecimento de produtos, ou, ainda, em 30 (trinta), 60 (sessenta) e 90 (noventa) dias, sem garantia colateral de qualquer natureza, a mesma quantia relativa ao seu crédito sujeito à recuperação será paga antecipadamente em condições a serem negociadas, oportunamente, entre as

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

Recuperandas e respectivos credores fornecedores, que por ventura venham a fornecer produtos.

- Ficará a critério das Recuperandas verificar a necessidade/viabilidade da contratação nos termos acima expostos.

- **Demais Ressalvas**

- A recuperação judicial do principal devedor não prejudica o direito de ação de devedores solidários ou coobrigados por garantia cambial, real ou fidejussória.
- Inadimplemento do Aditivo ao Plano: Prevalecem os artigos 61 e 73 da Lei 11.101/2005.
- Encerramento da Recuperação Judicial: Prevalece o art. 61 da Lei 11.101/2005, há de ser contado a partir do decurso do prazo de carência aprovado pela assembleia (24 meses).

IV.1. CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

163. Para o período abrangido por esta análise, foram disponibilizados novos comprovantes, conforme abaixo:

164. Foram disponibilizados novos comprovantes de pagamentos, relativos a **Classe I – Trabalhista**, totalizando a importância de R\$ 15.799.525 (quinze milhões, setecentos e noventa e nove mil, quinhentos e vinte e cinco reais), pagos até setembro de 2021, dos 572 (quinhentos e setenta e dois) credores trabalhistas listados: 325 (trezentos e vinte e cinco) encontram-se quitados e 247 (duzentos e quarenta e sete) aguardam-se os comprovantes, conforme anexo A, que segundo os gestores: *“oportuno ressaltar que muitos*





LASPRO

CONSULTORES

credores tiveram quitação de seus créditos mediante soerguimento do depósito recursal diretamente nos processos trabalhistas, ou até mesmo através de penhoras judiciais realizadas diretamente nas contas bancárias das Recuperandas. Assim, estamos buscando informações complementares para comprovação da quitação. Como alguns processos são físicos e já estavam arquivados estamos enfrentando certa dificuldade para levantamento dos documentos em razão do funcionamento parcial dos fóruns por conta da pandemia”, além de alguns credores não terem informado os dados bancários. Ressalta-se que, o prazo para pagamento dos créditos trabalhistas findou-se em 11 de dezembro de 2019.

165. Ressalta-se que, não foram disponibilizados, os comprovantes da classe II – garantia real, que consta somente 1 (um) credor, CREDITUM PARTICIPAÇÕES E FOMENTO LTDA.

166. Para a classe de credores III – quirografários, foram disponibilizados os comprovantes até o mês de julho de 2021, totalizando R\$ 310.630 (trezentos e dez mil, seiscentos e trinta reais), dos 388 (trezentos e oitenta e oito) credores listados, dos quais 1 (um), trata-se de credor quirografário parceiro, 25 (vinte e cinco) receberam os juros e a 1º parcela e 362 (trezentos e sessenta e dois) aguardam-se os comprovantes conforme anexo B. Para a classe IV – ME/EPP, foram disponibilizados os comprovantes até a data 18 de fevereiro de 2021, totalizando R\$ 5.878 (cinco mil, oitocentos e setenta e oito reais), dos 242 (duzentos e quarenta e dois) credores listados, 4 (quatro) receberam os juros e a 1º parcela e 238 (duzentos e trinta e oito) aguardam-se os comprovantes, conforme anexo C.

72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

V. DILIGÊNCIA

Data: 25.08.21

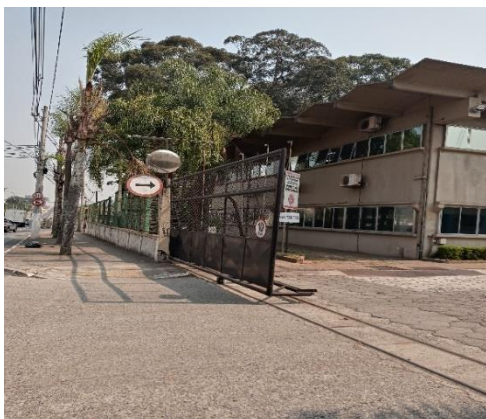
Local: Escritório e Pátio – Avenida José Odorizzi, nº. 900 – CEP. 09810-900-
Bairro Assunção – São Bernardo do Campo - SP

Responsável: Sr. Sidnei Garcia Diaz

Preposto: Antonio Carlos Quintiliano

- A visita foi conduzida pelo Dr. Sidnei G. Diaz, Advogado da Empresa.

Visão da Empresa



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone nº 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it

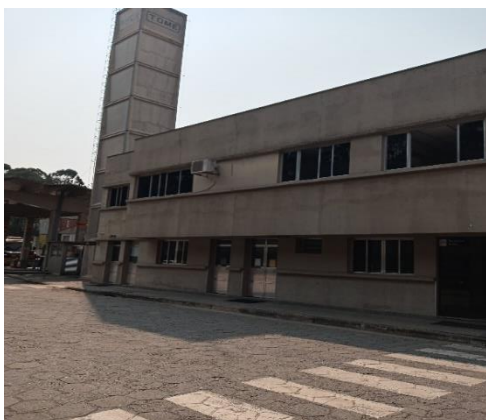


LASPRO
CONSULTORES

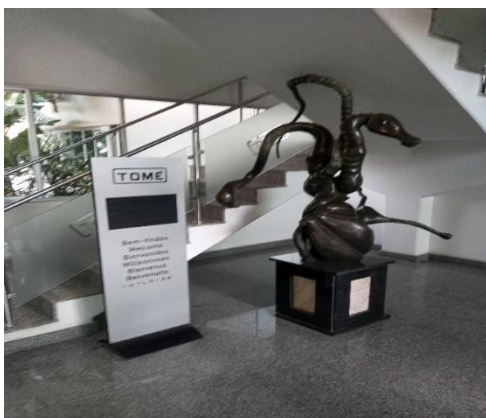
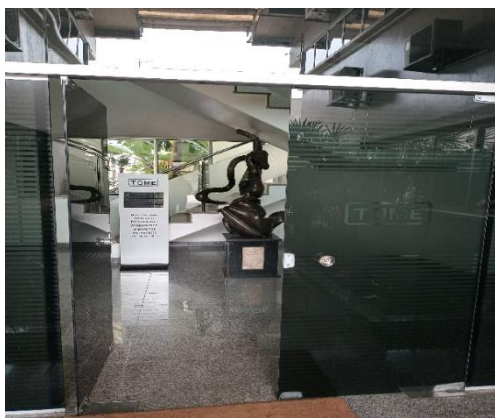
Entrada / Portaria



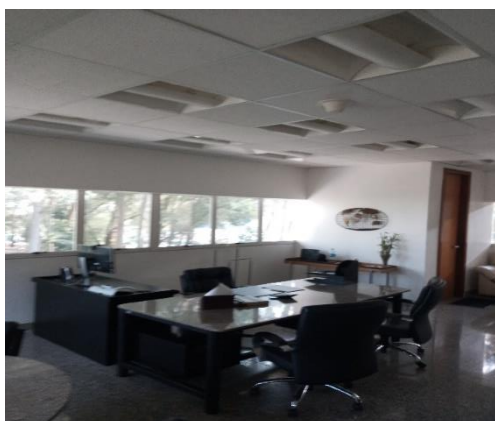
Prédio Administrativo



Recepção



Diretoria



Jurídico



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

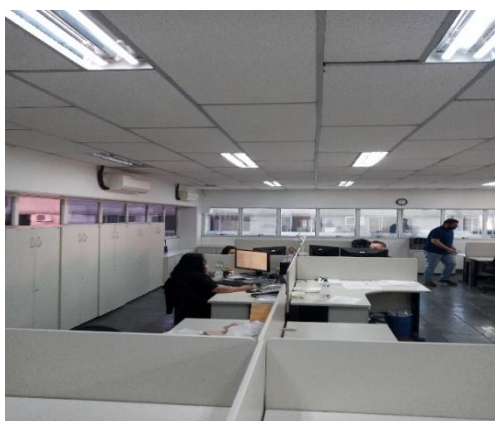
20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Área Comercial / Administrativa



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

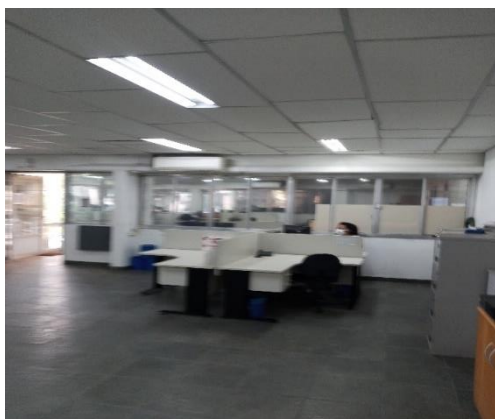
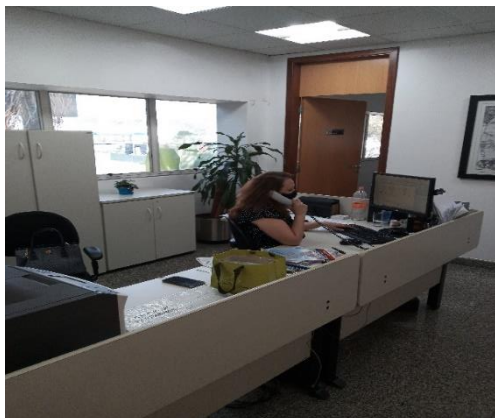
Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

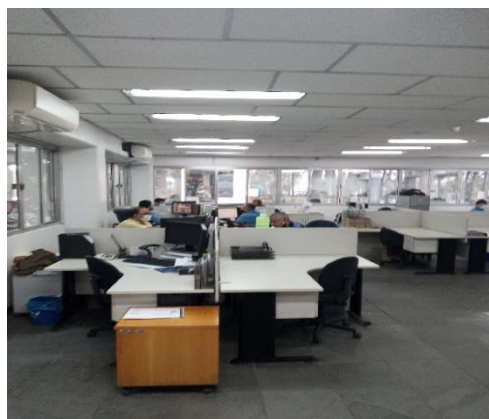
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



Sala de Treinamento



Sala de Reunião



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br

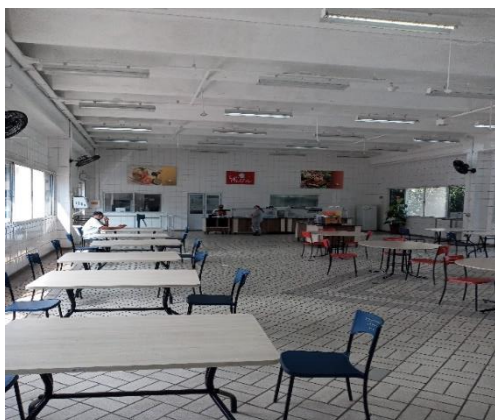


Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Refeitório



Estacionamento



Pátio – Veículos / Maquinários



72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it



LASPRO

CONSULTORES



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



Almoxarifado



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

Lubrificação



Elétrica



Manutenção



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

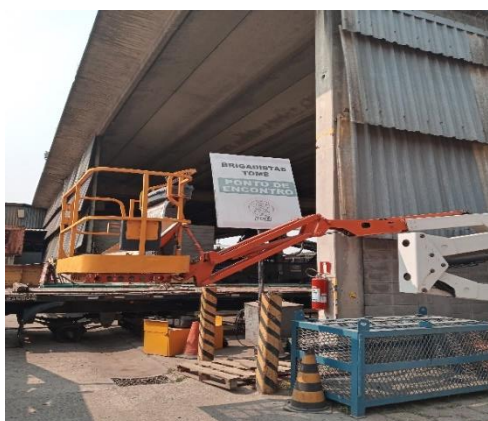
Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES



72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC

Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727

R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro

01050-030 • São Paulo/SP

lasproconsultores.com.br



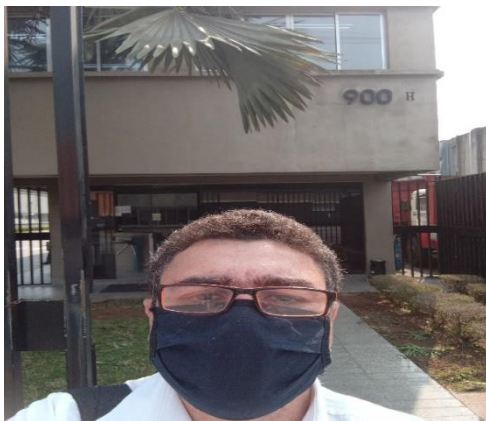
Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97

Via Visconti di Modrone n° 8/10

20122 • Milão/Itália

edoardoricci.it

Preposto: Antonio Carlos Quintiliano



VI. PENDÊNCIA

167. Para o período abrangido ficou como pendência:

- **GRUPO TOMÉ:** Encaminhar os relatórios do imobilizado, de todas as Recuperanda, que dê suporte para os valores apresentados no demonstrativo contábil, de junho a agosto de 2021;

VII. CONCLUSÃO

168. De acordo com as análises realizadas nos documentos e informações apresentadas pelo **GRUPO**, relativo ao exercício de 2021, até agosto, nota-se faturamento apenas nas empresas **TOMÉ EQUIPAMENTOS**, que apresentou estabilidade no faturamento e na **SOTREL**, apresentando variações nas vendas.





LASPRO
CONSULTORES

169. Observa-se na **TOMÉ EQUIPAMENTOS** estabilidade nas vendas, no entanto, manteve resultado negativo, devido ao elevado custo, reconhecimento de perdas com impostos recuperáveis e atualizações de juros sobre impostos, mesmo após o reconhecimento de receitas financeiras, decorrente do acerto do saldo apurado dos impostos parcelados.

170. Na **SOTREL** houve aumento significativo nas vendas, refletindo no resultado positivo de forma acumulada, decorrente do reconhecimento da receita financeira, relativos ao acerto do saldo apurado dos impostos parcelados, somado ao aumento do faturamento no último bimestre analisado.

171. Outrossim, conforme notícia publicada no site **Grandes Construções**³, em 07 de outubro 2021, verificou-se que os insumos cresceram somente 3%, conforme segue:

“Em julho, a produção industrial dos insumos típicos da construção civil cresceu 3% frente ao mesmo mês do ano passado, segundo a mais recente Pesquisa Industrial Mensal (PIM) do IBGE. Tal variação foi a menor do ano na comparação interanual, resultado da reversão do efeito base favorável, visto que foi a partir de julho de 2020 que a produção desses bens atingiu um patamar mais elevado na sequência da revisão das medidas restritivas de combate à pandemia da covid-19, como

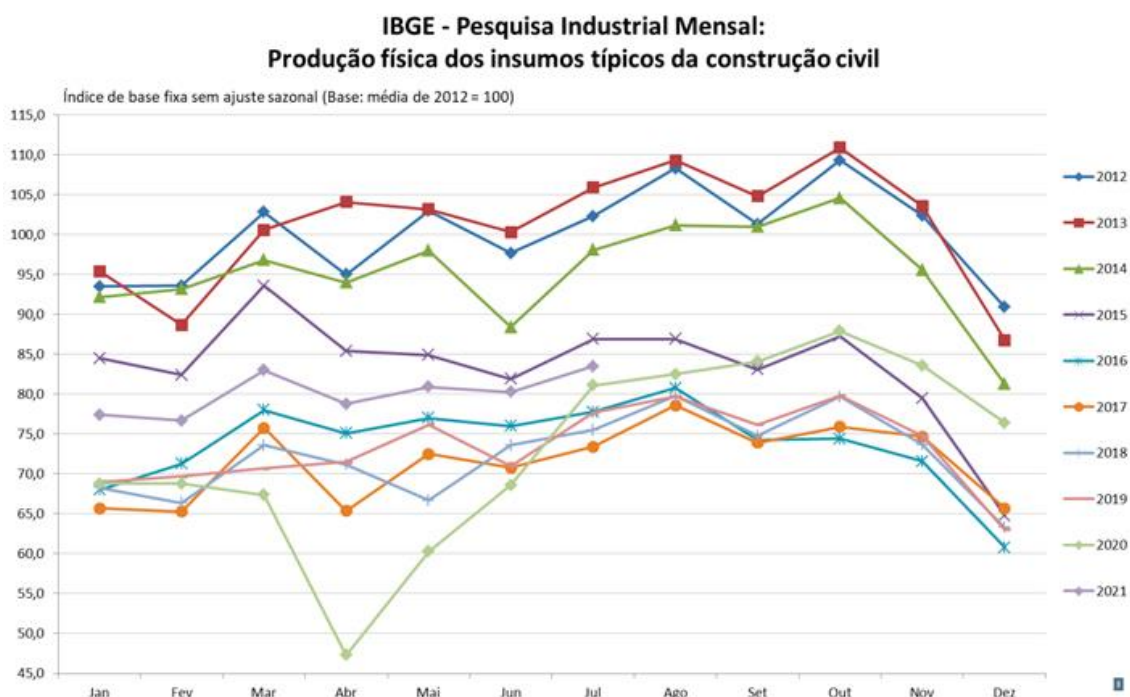
³ <https://jovempan.com.br/programas/jornal-da-manha/construcao-civil-reduz-projecao-de-crescimento-de-4-para-25-em-2021.html>





LASPRO
CONSULTORES

mostra o gráfico a seguir, que traz a série do índice de produção desses bens, sem ajuste sazonal. Em outros termos, a desaceleração da taxa de variação interanual já era esperada.”



172. Ademais, conjuntamente, as Recuperandas do **GRUPO** possuem alto endividamento, principalmente com Empréstimos e Financiamentos, sendo os ativos insuficientes para a quitação de todas as obrigações, registradas no passivo não circulante, encerrando o período em análise, com situação financeira insatisfatória.

173. Ademais, aguardam-se os restantes dos comprovantes da classe I trabalhista e o restante dos comprovantes relativos à correção monetária e juros da 1º parcela e 2º parcela, dos demais credores



72.847.2.1.1 CT| JM/CB | RJ1-LC
Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it



LASPRO
CONSULTORES

concurrais, não pagos, segundo os gestores, foram pagos daqueles que encaminharam os dados bancários.

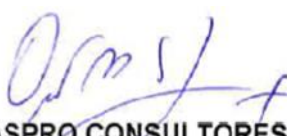
VIII. DO ENCERRAMENTO

174. A Administradora Judicial informa que toda a documentação verificada para a elaboração do presente relatório encontra-se a disposição dos interessados, mediante agendamento prévio.

175. Sendo o que tinha para o momento, este Administrador Judicial se coloca a inteira disposição de Vossa Excelência, dos nobres advogados da Recuperanda, dos credores, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Termos em que, pede deferimento.

São Paulo, 03 de novembro de 2021.


LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

72.847.2.1.1 CT | JM/CB | RJ1-LC



Fone: +55 11 3211-3010 / Fax: +55 11 3255-3727
R. Major Quedinho, 111 - 18º andar • Centro
01050-030 • São Paulo/SP
lasproconsultores.com.br



Fone: + 39-02 79 47 65 / Fax: + 39-02 78 44 97
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 • Milão/Itália
edoardoricci.it

CREDORES - Classe I	VALOR TOTAL PAGO	SALDO RESIDUAL ATÉ SETEMBRO/21
ABEL SIMOES DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 4.000,00
ADAILTON FERREIRA BISPO	R\$ -	R\$ -
ADAILTON GOMES DA SILVA	R\$ -	R\$ 38.449,69
ADAILTON MOTA DA SILVA	R\$ -	R\$ 14.000,00
ADEILSON MARTINS ARRUDA	R\$ -	R\$ 17.000,00
ADEILTON BRAGA FURTADO	R\$ 16.786,75	R\$ -
ADELMO DA CUNHA SOUSA	R\$ -	R\$ 14.839,29
ADEMAR BARBOZA GUIMARAES	R\$ -	R\$ 29.965,11
ADENILSON SILVA DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 16.000,00
ADILSON BISPO DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 60.000,00
ADILSON DOS SANTOS GOMES	R\$ -	R\$ 9.693,12
ADILSON JOSE DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 7.250,00
ADILSON LUCENA LAGOS	R\$ -	R\$ 5.000,00
ADILSON ROGACIANO ALVES	R\$ -	R\$ 5.000,00
ADRIANA BIANCHINI SOUZA	R\$ -	R\$ 14.000,00
ADRIANO ALVES SILVA	R\$ -	R\$ 400,00
ADRIANO AUGUSTO RIBEIRO	R\$ -	R\$ -
AGNALDO LIMA DE ANDRADE	R\$ 6.800,00	R\$ 11.200,00
AILTON DA SILVA GOUVEIA	R\$ -	R\$ 27.000,00
AILTON DO NASCIMENTO SILVA	R\$ 8.867,83	R\$ 1.132,17
ALCEBIADES DA RAINHA GONÇALVES	R\$ -	R\$ 86.522,23
ALCIDES BATISTA DA LUZ, ERIVELTON SILVA SOUZA, FAGNER DOMINGUES DA SILVA, HERMES TEIXEIRA VICENTE, LAFAIETE FERREIRA MARTINS, LEONARDO GOBETTI DA SILVA, LOREDAN OLIVEIRA DANTAS, LUCIANO NEVES MORAIS, MAURO PINHEIRO DA SILVA e NILSON PEREIRA DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 1.500,00
ALDEBRANDO SOUZA DA SILVA	R\$ -	R\$ 92.652,41
ALDEIR MOUTINHO DE QUEIROZ	R\$ -	R\$ 1.600,00
ALDEMIR CUNHA DA SILVA	R\$ -	R\$ -
ALEF VASCONCELOS MACEDO	R\$ -	R\$ -
ALESSANDRO DAMIÃO BASILIO	R\$ -	R\$ 6.822,16
ALESSANDRO DE ALMEIDA SILVA	R\$ -	R\$ 2.033,79
ALESSANDRO SOUZA NASCIMENTO	R\$ -	R\$ -
ALEX NUNES DE LIMA	R\$ -	R\$ 10.000,00
ALEX RANGEL	R\$ -	R\$ 3.092,54
ALEX SANDRO DA SILVA	R\$ -	R\$ 50.000,00
ALEXANDRE FERREIRA DE DEUS	R\$ -	R\$ 5.600,00
ALEXANDRE FLORENTINO DA SILVA	R\$ -	R\$ 8.000,00
ALEXANDRE JOSE DE ANDRADE	R\$ -	R\$ 36.000,00
ALEXANDRE MACEDO RIBEIRO	R\$ -	R\$ 20.000,00
ALEXANDRE PAIVA DE CARVALHO	R\$ -	R\$ 7.313,45
ALEXANDRE SILVA DOS SANTOS	R\$ -	R\$ 7.638,26
ALEXANDRE SOUZA	R\$ 8.788,15	-R\$ 3.288,15

ALINE ALVES BARBOSA VITORELI	R\$	-	R\$	8.000,00
ALLAN NOGUEIRA	R\$	-	R\$	369,99
ALMIR PEREIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	90.000,00
ALUISIO FERNANDES GABRIEL DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	9.000,00
ALUISIO JORGE DA SILVA	R\$	-	R\$	50.000,00
ALVARO LUIS DA SILVA MOTA	R\$	-	R\$	16.385,81
AMAUURI FERREIRA RAMOS	R\$	-	R\$	30.000,00
ANA CARLA SOARES PASSOS	R\$	-	R\$	10.000,00
ANA CRISTINA DA SILVA	R\$	-	R\$	4.000,00
ANA PAULA DUARTE DE SOUSA	R\$	-	R\$	178.500,00
ANDERSON ANDRADE RIBEIRO	R\$	574.000,00	R\$	-
ANDERSON CAIO DA SILVA	R\$	5.000,00	-R\$	2.000,00
ANDERSON CARDOSO DE MORAIS	R\$	7.570,00	R\$	2.430,00
ANDERSON LIMA SANTOS	R\$	-	R\$	20.000,00
ANDERSON SABINO	R\$	-	R\$	30.000,00
ANDRÉ LUIZ XAVIER DOS SANTOS	R\$	-	R\$	19.720,31
ANDRÉ VINICIUS AZEVEDO BORGATTO	R\$	-	R\$	112.000,00
ANDRELINO RAMOS DOS ANJOS	R\$	9.400,00	R\$	-
ANNA CHRISTINA ROCHA ARAÚJO	R\$	-	R\$	28.000,00
ANSELMO DOS SANTOS NUNES	R\$	-	R\$	500,00
ANTONIO ALVES DOS REIS	R\$	84.000,00	R\$	89.690,00
ANTONIO CARLOS DA ROCHA SILVA	R\$	-	R\$	6.670,00
ANTONIO DA SILVA	R\$	-	R\$	8.300,00
ANTONIO DA SILVA LIMA	R\$	-	R\$	800,00
ANTONIO ERASMO DA SILVA SANTOS	R\$	-	R\$	35.019,47
ANTONIO FERREIRA DE ARAUJO	R\$	-	R\$	-
ANTONIO FREITAS DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	1.500,00
ANTÔNIO JOSÉ MAÇAL	R\$	-	R\$	6.000,00
ANTONIO LUIZ DA SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
ANTONIO MARIO BARACHO JUNIOR	R\$	-	R\$	100.000,00
ANTONIO PEREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	3.000,00
ANTONIO RICARDO DA SILVA	R\$	-	R\$	6.000,00
ANTONIO VALDECI EGEVARTH DIEL	R\$	-	R\$	26.593,35
ANTONIO VLADIMIR DE ARAUJO SARAIVA	R\$	-	R\$	40.000,00
ARISTIDES TAVARES BENTO PINTO JUNIOR	R\$	-	R\$	8.000,00
AUGUSTO CESAR DOS SANTOS	R\$	-	R\$	40.000,00
BENEDITO CRISTINO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	1.379,63
BEROALDO FRANCISCO GUSMAO	R\$	-	R\$	2.000,00
BORIS TAVARES DOS SANTOS	R\$	-	R\$	2.100,00
BRUNO CESAR ALVES	R\$	-	R\$	1.200,00
BRUNO DE LIMA SILVA	R\$	-	R\$	3.000,00
BRUNO KELVIN SOUZA GONÇALVES	R\$	-	R\$	3.261,93
CAMINHA BARBOSA E SIPHONE SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$	-	R\$	1.309,44
CARLOS ALBERTO DE SOUZA	R\$	-	R\$	-
CARLOS ALBERTO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	500,00
CARLOS ALBERTO VELOSO BRITO	R\$	-	R\$	97.000,00
CARLOS DE ALMEIDA LUZ	R\$	-	R\$	12.000,00

CARLOS ANDRE PAIXAO GOES	R\$	-	R\$	15.000,00
CARLOS EDUARDO ALMEIDA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	27.200,00
CARLOS EDUARDO DE LIMA	R\$	-	R\$	2.200,00
CARLOS HENRIQUE DOS SANTOS AZEVEDO	R\$	-	R\$	10.000,00
CARLOS HENRIQUE LOBO CORREA	R\$	-	R\$	130.000,00
CARLOS MANOEL DE JESUS SILVA AZEVEDO	R\$	-	R\$	6.500,00
CARLOS MANOEL MARINHO	R\$	-	R\$	1.000,00
CARLOS PAULINO DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
CARLOS ROBERTO DA SILVA	R\$	-	R\$	27.000,00
CARLOS RUFINO DA SILVA	R\$	-	R\$	135.000,00
CASSIO DA COSTA SILVA ANDRADE SERRA	R\$	-	R\$	30.000,00
CASTRO OLIVEIRA ADVOGADOS	R\$	-	R\$	55.000,00
CECILIO DE JESUS SANTOS	R\$	-	R\$	6.500,00
CELIO DOS SANTOS BASTOS	R\$	-	R\$	25.000,00
CENERIO FERREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	9.500,25
CICERO ROBERTO GOMES	R\$	-	R\$	3.000,00
CICERO SANTOS SILVA	R\$	-	R\$	5.000,00
CICERO VICENTE DE ANDRADE	R\$	-	R\$	106.250,00
CLAUDEMIR MOTA DE SOUZA	R\$	-	R\$	11.000,00
CLAUDINEI OLIVEIRA LOVATO	R\$	-	R\$	42.500,00
CLAUDIO ANTONIO DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	95.000,00
CLAUDIO ANTONIO TEIXEIRA	R\$	-	R\$	4.764,51
CLAUDIO BATISTA DA SILVA	R\$	3.450,00	-R\$	2.450,00
CLAUDIO ORLANDO DE ALMEIDA	R\$	11.000,00	R\$	9.000,00
CLAUDIONOR TAVARES DE ARAUJO	R\$	-	R\$	3.500,00
CLEBERSON CESAR BRANDIELLI DA SILVA	R\$	-	R\$	26.000,00
CLEIDSON VIANA DE SOUSA	R\$	107.793,02	-R\$	17.113,46
CLEITON COSTA DE CASTILHOS	R\$	-	R\$	349,19
CLEOMAR CORREIA LIMA	R\$	-	R\$	100.000,00
CLODOALDO ANTUNES DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	3.000,00
CLODOALDO MONTEIRO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	3.000,00
CLOVIS LIMA DA SILVA	R\$	-	R\$	7.000,00
CRISTIANA PEREIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	25.000,00
CRISTIANO GROPI MARIANO	R\$	-	R\$	-
CRISTIANO SIMAO DA SILVA	R\$	-	R\$	669,01
CRISTOVAO SOARES PAIVA JUNIOR	R\$	-	R\$	21.600,00
DAMIAO LIMA DE SOUSA	R\$	-	R\$	15.000,00
DANIEL ALEXANDRE DA SILVA	R\$	-	R\$	46.700,00
DANIEL RIBEIRO MATIAS	R\$	-	R\$	6.839,10
DANIELLE BARBOSA RAYOL	R\$	-	R\$	30.000,00
DANILO CASSIO GONÇALVES	R\$	-	R\$	94.800,00
DAVI DOS SANTOS MELO	R\$	-	R\$	8.000,00
DAVID RODRIGUES DA SILVA	R\$	-	R\$	26.500,00
DEIVID DA SILVA BEZERRA	R\$	-	R\$	11.000,00
DENIS DOS PASSOS VIEIRA	R\$	-	R\$	60.000,00
DENIVALDA ROLDAO WAGNER	R\$	-	R\$	5.036,65
DERALDO VIEIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	15.000,00

DIEGO DE COSTA DE SOUZA	R\$	7.511,64	R\$	-
DIEGO PEREZ ESTEVES	R\$	-	R\$	50.000,00
DIEGO SANTOS AZEVEDO	R\$	-	R\$	-
DIOGO BARBOSA BELO DA SILVA	R\$	-	R\$	4.438,81
DIVINO APARECIDO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	-
DJALMA NUNES SANTANA	R\$	-	R\$	5.000,00
DJAVAN DE ANDRADE SILVA	R\$	-	R\$	-
DORIVAL BENTO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	90.000,00
DOUGLAS ASSIS DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	302,19
DOUGLAS DE JESUS SOUZA	R\$	-	R\$	12.500,00
DOUGLAS SANTOS DE LIMA	R\$	-	R\$	6.857,28
DYEGO CRISTOPHER SANTOS DA CRUZ	R\$	-	R\$	20.000,00
EBER PERNES DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	50.000,00
ED CARLOS MELO FERREIRA	R\$	-	R\$	100.000,00
EDEMILSON DANIEL	R\$	-	R\$	2.000,00
EDER LUIS DA SILVA SANTOS	R\$	-	R\$	10.000,00
EDGAR ALVES PINTO	R\$	-	R\$	81.955,63
EDIMAR CAVALCANTI LOPES	R\$	-	R\$	20.000,00
EDIMILSON JOSE SOARES	R\$	-	R\$	21.650,00
EDIO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	4.500,00
EDIVALDO PEREIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	5.000,00
EDJANIO INACIO DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
EDMILSON DANIEL	R\$	-	R\$	2.000,00
EDMILSON LUIZ COSTA	R\$	40.000,00	-R\$	20.000,00
EDMILSON ROZADO DE MORAIS	R\$	-	R\$	10.000,00
EDMUNDO FERREIRA DE JESUS	R\$	-	R\$	60.000,00
EDNALDO ROTILHO DA SILVA	R\$	-	R\$	100.000,00
EDSON DE PAIVA BENEDITO	R\$	160,00	R\$	9.840,00
EDSON GERALDO FERREIRA	R\$	-	R\$	180.000,00
EDSON LEONILDO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	10.000,00
EDSON PAULO CAVALCANTE LOPES	R\$	-	R\$	11.209,47
EDSON SILVA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	16.000,00
EDUARDO BERNARDO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	15.000,00
EDUARDO DA CUNHA ALVES SANTANA	R\$	-	R\$	5.000,00
EDUARDO FRANCISCO COSTA	R\$	-	R\$	7.000,00
EDVALDO CAJUEIRO DE SOUZA	R\$	-	R\$	49.000,00
EDVALDO GOMES DE SOUZA	R\$	-	R\$	5.000,00
EDVALDO JOSE DA SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
EDVALDO LOURENÇO PEREIRA	R\$	-	R\$	30.000,00
EDVALDO MENDES DOS SANTOS	R\$	-	R\$	27.600,00
EDVALDO SANTOS SILVA	R\$	-	R\$	5.500,00
EDVAN RODRIGUES DE AQUINO	R\$	-	R\$	5.000,00
ELI RODRIGUES AGUIAR FILHO	R\$	-	R\$	2.000,00
ELIAS CLAUDINO DA SILVA	R\$	-	R\$	-
ELIOMAR GOMES PEREIRA	R\$	1.000,00	R\$	11.808,56
ELIS FERNANDES VIEIRA DE SOUZA	R\$	-	R\$	120.000,00
ELISANDRO MATIAS BROZOVITZKI	R\$	-	R\$	3.800,00

ELIZEU CARNEIRO FERREIRA	R\$	-	R\$	12.000,00
ELIZEU DA SILVA FREIRE	R\$	-	R\$	-
ELIZEU FERREIRA MARTINS	R\$	-	R\$	50.000,00
ELSON ALVES DE SOUZA	R\$	-	R\$	3.000,00
ELY JOSÉ GERTRUDES	R\$	-	R\$	7.000,00
EMANUEL BATISTA DA SILVA	R\$	-	R\$	79,66
EMERSON ALVES DA SILVA	R\$	29.462,25	-R\$	26.462,25
EMERSON FELIX DA SILVA	R\$	-	R\$	5.073,69
EMERSON MARCELO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	3.582,34
ENOQUE JOSE SERGIO	R\$	-	R\$	15.000,00
ENOQUE PEDRO DA SILVA	R\$	-	R\$	12.000,00
ERALDO CASSIMIRO DE ARAUJO	R\$	-	R\$	81.600,00
ERCILIO DO NASCIMENTO JUNIOR	R\$	-	R\$	14.000,00
ERICK JOSE DOS SANTOS	R\$	-	R\$	3.600,00
ERICO SANTOS DE JESUS	R\$	-	R\$	4.000,00
ERIVALDO BEZERRA MELO	R\$	-	R\$	124.000,00
ERNILDO SANTOS DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
ESMAEL GOMES DE BARROS FILHO	R\$	-	R\$	7.416,75
ESPOLIO LUSIVAN PIRES RIBEIRO (LAISSA PEREIRA RIBEIRO E THIAGO DE CARVALHO RIBEIRO)	R\$	-	R\$	-
ESVERALDO DA SILVA	R\$	-	R\$	1.050,00
EVERALDO FAUSTINO PEREIRA	R\$	-	R\$	76.210,64
EVERSON CARMO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	17.000,00
EVERTON SANTOS DE BARROS	R\$	-	R\$	22.981,00
EZEQUIAS LINS PEREIRA	R\$	-	R\$	5.300,00
EZEQUIEL DOS SANTOS LIMA	R\$	-	R\$	-
EZEQUIEL FERREIRA DE SOUZA	R\$	-	R\$	2.000,00
EZEQUIEL JOSE DE FRANCA	R\$	-	R\$	32.419,84
EZQUIEL DOS SANTOS FILHO	R\$	24.142,26	-R\$	4.142,26
FABIO ALMEIDA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	4.000,00
FABIO FERNANDO DOS SANTOS	R\$	8.000,00	-R\$	5.000,00
FABIO PEREIRA FEITOSA	R\$	-	R\$	5.000,00
FABIO RIBEIRO	R\$	-	R\$	600,00
FABRICIO SILVA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	-
FELIPE ALCANTARA MOREIRA	R\$	-	R\$	5.000,00
FERREIRA E SANTOS ADVOGADOS ASSOCIADOS	R\$	-	R\$	26.617,54
FLAVIO CONCEIÇÃO DA SILVA	R\$	-	R\$	2.500,00
FLAVIO JOSE DE FARIA	R\$	-	R\$	20.000,00
FLAVIO RIBEIRO PROENCA	R\$	-	R\$	240.000,00
FRANCISCO AUGUSTO DA SILVA NETO	R\$	-	R\$	5.000,00
FRANCISCO BEZERRA MACHADO	R\$	-	R\$	3.700,00
FRANCISCO CEZAR FELIX DINIZ	R\$	-	R\$	1.000,00
FRANCISCO DAS CHAGAS SOARES	R\$	-	R\$	16.750,00
FRANCISCO DE ASSIS DE CASTRO	R\$	-	R\$	30.000,00
FRANCISCO DE ASSIS IZIDRO	R\$	-	R\$	8.510,62
FRANCISCO DE SOUSA PEREIRA JUNIOR	R\$	-	R\$	1.500,00
FRANCISCO ERIVALDO VALE DOS SANTOS	R\$	-	R\$	10.000,00

FRANCISCO GOMES DE ALMEIDA	R\$	-	R\$	2.000,00
FRANCISCO HELIO FELIX DA SILVA	R\$	-	R\$	30.000,00
FRANCISCO JAIRO NUNES	R\$	-	R\$	48.000,00
FRANCISCO NIVALDO NASCIMENTO DE MESQUITA	R\$	-	R\$	5.000,00
FRANCISCO REGIS VIEIRA DE SOUSA	R\$	39.000,00	-R\$	29.000,00
FRANCISCO RIBAMAR DE SOUSA	R\$	-	R\$	3.700,00
FRANCISCO WELLINGTON FRANCA ABREU	R\$	-	R\$	4.400,00
FRANQUE BATISTA	R\$	187.000,00	-R\$	181.000,00
FREDERICO CARMINA DE JESUS	R\$	-	R\$	1.000,00
GENESIS COELHO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	3.000,00
GENILSON PEREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	370.000,00
GENIVALDO SANTOS DA SILVA	R\$	-	R\$	15.000,00
GERALDO LICHTENHELD	R\$	-	R\$	10.000,00
GERSAM DA SILVA SOUSA	R\$	-	R\$	3.000,00
GILBERTO DA COSTA CARVALHO	R\$	-	R\$	14.130,00
GILBERTO GERALDO DE SOUZA	R\$	-	R\$	5.244,10
GILBERTO GOMES AZEVEDO	R\$	-	R\$	350.000,00
GILSANDRO LUIS NUNES COSTA	R\$	-	R\$	105.600,00
GILSON CORREIA LOPES	R\$	-	R\$	10.384,25
GILSON JOSE DE SANTANA LIMA	R\$	-	R\$	20.000,00
GIVANILDO COELHO DE SA	R\$	-	R\$	5.000,00
GIVANILDO VIDAL DA SILVA	R\$	-	R\$	10.804,96
GLAUBER EMERSON SOUSA DE FREITAS	R\$	-	R\$	7.000,00
HAURYSON SILVA DA CRUZ	R\$	-	R\$	20.000,00
HELIO ANTONIO BARBOSA DA SILVA	R\$	9.838,20	R\$	-
HELIO WANDER RODRIGUES	R\$	-	R\$	8.688,28
HENRIQUE RENATO RIOS	R\$	-	R\$	30.000,00
HENRIQUE SILVA OLIVEIRA	R\$	-	R\$	2.374,07
ISRAEL ANTONIO DA SILVA	R\$	-	R\$	-
ISRAEL CORREA MARTINS	R\$	-	R\$	5.000,00
ISRAEL LUDOVICO DE SOUZA	R\$	-	R\$	25.900,00
IVAN GOMES SANTOS	R\$	-	R\$	1.000,00
IVANILDO JOSE DA SILVA	R\$	-	R\$	-
IZAIAS LUIZ DA SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
JACIANE MAGALI CORREIA DE ARAUJO	R\$	-	R\$	3.200,00
JADIELSON PINTO SANTOS	R\$	-	R\$	11.000,00
JADILSON GONCALVES DE SANTANA	R\$	-	R\$	764,80
JAILSON FRANCISCO FERREIRA	R\$	-	R\$	19.000,00
JAILTON DE OLIVEIRA MATA	R\$	-	R\$	4.000,00
JAIR ALEXANDRE ALVES DOS SANTOS	R\$	-	R\$	15.347,95
JANDEL ALVES MARINHO	R\$	-	R\$	4.000,00
JANICLECIO DO AMARAL MORAIS	R\$	1.000,00	R\$	49.000,00
JANILSON DA SILVA RIBEIRO	R\$	-	R\$	230.000,00
JECONIAS LEONARDO DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	10.609,27
JEFERSON DOS SANTOS	R\$	-	R\$	-
JEFERSON FERREIRA LIMA E SILVA	R\$	-	R\$	3.498,05
JEFFERSON DE ANDRADE CRUZ	R\$	-	R\$	10.000,00

JEFFERSON LUIS PASOLD	R\$	-	R\$	6.000,00
JEFFERSON MIRANDA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	20.000,00
JEFFERSON NATAL DA SILVA	R\$	5.000,00	R\$	5.000,00
JOAB ALVES SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
JOÃO BATISTA DA SILVA	R\$	-	R\$	108,80
JOAO BATISTA DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	22.325,35
JOAO BATISTA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	-
JOAO BATISTA GUIMARAES	R\$	-	R\$	93.263,89
JOÃO BATISTA SENA ALVES DA SILVA	R\$	-	R\$	6.000,00
JOAO CAMILO PEREIRA NETO	R\$	-	R\$	11.000,00
JOÃO CARLITO DOS REIS	R\$	-	R\$	-
JOAO CARLOS DOS SANTOS	R\$	-	R\$	18.000,00
JOÃO CARLOS RIBEIRO	R\$	-	R\$	3.000,00
JOÃO DENILSON DE FREITAS	R\$	-	R\$	1.371,70
JOAO JOAQUIM DOS SANTOS NETO	R\$	-	R\$	2.200,00
JOAO KENNEDY FEITOSA	R\$	-	R\$	9.650,53
JOÃO NUNO DE SA TEIXEIRA BORGES DELGADO	R\$	-	R\$	400.000,00
JOCENEI TRAVASSO	R\$	-	R\$	20.000,00
JOEL FELICIANO CATHARINO	R\$	-	R\$	5.553,95
JOEL FERREIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	12.000,00
JOEL VIANA DE OLIVEIRA	R\$	42.890,65	R\$	-
JOELMIR SAVIO DE LIMA	R\$	-	R\$	20.000,00
JOEVAL OLIVEIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	5.000,00
JONATHAN FIRMO DE DEUS	R\$	-	R\$	5.000,00
JORGE AMARO VENANCIO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	8.000,00
JORGE ROMERO PACHECO JUNIOR	R\$	-	R\$	18.000,00
JORGE TEIXEIRA DE BRITO	R\$	-	R\$	4.000,00
JOSE ALBINO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	5.000,00
JOSE ALEXANDRO DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	-
JOSE ANTONIO DA SILVA	R\$	-	R\$	5.000,00
JOSE CALISTA DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	8.000,00
JOSE CARLOS AGUIAR SILVA	R\$	-	R\$	158.000,00
JOSÉ CARLOS CAETANO DA SILVA	R\$	-	R\$	3.000,00
JOSE CARLOS DA SILVA	R\$	-	R\$	3.000,00
JOSE CARLOS PEREIRA	R\$	-	R\$	10.000,00
JOSE CLAUDIO SOUZA DE ALMEIDA	R\$	-	R\$	9.000,00
JOSE DONIZETE VARJAO	R\$	-	R\$	4.000,00
JOSE EDILSON PESSOA FERREIRA	R\$	-	R\$	10.000,00
JOSE ELIAS DOS SANTOS	R\$	-	R\$	20.000,00
JOSE FERNANDO MOREIRA	R\$	-	R\$	7.000,00
JOSE GENILSON DOS SANTOS	R\$	-	R\$	163.000,00
JOSE GERALDO DE LIMA	R\$	-	R\$	390.000,00
JOSÉ GERMANO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	6.400,00
JOSÉ GILBERTO PEREIRA DE MELO	R\$	-	R\$	30.000,00
JOSE GIVALDO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	75.000,00
JOSE INALDO VENTURA	R\$	-	R\$	8.000,00
JOSE IVAN FERREIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	18.000,00

JOSE LEANDRO BARRETO DA SILVA	R\$	-	R\$	117.000,00
JOSE LUIZ BATISTA	R\$	-	R\$	38.000,00
JOSE LUIZ DA SILVA MARTINS	R\$	-	R\$	39.514,69
JOSE LUIZ DOS SANTOS MARTINS	R\$	-	R\$	10.000,00
JOSE LUIZ SEVERO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	2.021,00
JOSE MANOEL DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	4.751,27
JOSÉ MARIO DE SOUSA SANTOS	R\$	-	R\$	831,07
JOSÉ MAURÍCIO DA SILVA	R\$	-	R\$	13.000,00
JOSE NILSON NOVELI	R\$	-	R\$	1.000,00
JOSE NILTON FLORIANO NUNES	R\$	-	R\$	6.500,00
JOSE PEDRO DA SILVA NETO	R\$	-	R\$	60.000,00
JOSE PEREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	6.155,69
JOSE REINALDO NUNES	R\$	-	R\$	10.000,00
JOSE RENATO DA COSTA	R\$	-	R\$	3.500,00
JOSE RICARDO AYRES LIMA	R\$	-	R\$	75.400,00
JOSE ROBERTO DE JESUS	R\$	-	R\$	50.000,00
JOSE ROBERTO GOMES DA SILVA	R\$	-	R\$	12.000,00
JOSE ROCHA DE MORAIS	R\$	-	R\$	3.800,00
JOSÉ RODRIGO DA SILVA	R\$	-	R\$	-
JOSE RODRIGUES DO NASCIMENTO FILHO	R\$	-	R\$	19.400,00
JOSE SANTOS FERREIRA	R\$	-	R\$	3.000,00
JOSÉ SEBASTIÃO DE ALMEIDA	R\$	4.573,80	R\$	4.426,20
JOSE SOARES DE AMORIM	R\$	-	R\$	25.000,00
JOSE VALMIR SANTOS DE CASTRO	R\$	75.000,00	R\$	-
JOSE VICENTE BELARMINO	R\$	-	R\$	59.000,00
JOSE WALDENEY DE SOUSA	R\$	-	R\$	8.000,00
JOSE WELLINGTON DE SANTANA	R\$	-	R\$	65.000,00
JOSEANE FERREIRA DE ARAUJO	R\$	-	R\$	1.000,00
JOSEILDO VIDAL DE SANTANA	R\$	-	R\$	10.404,35
JOSENALDO AMARAL DANTAS	R\$	-	R\$	7.000,00
JOSENILDO VICENTE DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
JOSIAS DE LIRA CARDOSO	R\$	-	R\$	4.500,00
JOSIAS SILVEIRA	R\$	-	R\$	2.900,00
JOSIEL SILVA COSTA	R\$	71.498,23	R\$	-
JOSEIMAR ALEXANDRE LAURINDO	R\$	-	R\$	70.600,00
JOSINALDO DOS SANTOS NASCIMENTO	R\$	-	R\$	4.886,30
JUNIOR RIBEIRO CARDOSO	R\$	-	R\$	7.000,00
JUSCELINO SILVA SERAFIM DE SANTANA	R\$	-	R\$	5.000,00
JUSSELINO RAIMUNDO DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
JUVENAL FRANCISCO ROCHA	R\$	-	R\$	30.000,00
KAIO SERGIO DE SOUZA SIQUEIRA	R\$	-	R\$	5.500,00
KLEITON FABIAN SANTOS	R\$	35.966,82	-R\$	7.992,62
LANFRANCHI, DIRANI E GALVÃO SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$	-	R\$	29.593,51
LAZARO FERNANDO DA CONCEIÇÃO	R\$	-	R\$	95.000,00
LEANDRO DE SOUZA GOMES	R\$	-	R\$	25.000,00
LEANDRO JOSÉ SOUSA E SILVA	R\$	-	R\$	5.000,00
LEANDRO MARTINS RUFINO	R\$	-	R\$	2.200,00

LEANDRO VIEIRA LIMA	R\$	-	R\$	3.000,00
LEONARDO ALVES SEABRA	R\$	3.481,38	R\$	-
LEONARDO FELIPE DE ASSIS GOMES VASCONCELOS	R\$	-	R\$	19.000,00
LEONARDO SILVA FREITAS	R\$	-	R\$	15.000,00
LISLEY DE OLIVEIRA PEREIRA	R\$	-	R\$	9.921,63
LUAN VINICIUS JARA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	4.800,00
LUCIANE LEHR	R\$	-	R\$	5.702,04
LUCIANO ALMEIDA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	3.000,00
LUCIANO CHAVES DE MELO	R\$	-	R\$	35.700,00
LUCIANO DA SILVEIRA AFONSO	R\$	30.000,00	-R\$	20.000,00
LUCIANO FONSECA DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
LUCIANO GALDINO DA SILVA	R\$	-	R\$	500,00
LUCIANO SANTANA BARBOSA DA SILVA	R\$	-	R\$	40.000,00
LUIS CARLOS PEREIRA	R\$	-	R\$	5.500,00
LUIS CARLOS RIBEIRO ALMEIDA	R\$	-	R\$	8.350,00
LUIS FERNANDO DA SILVA ALVES	R\$	-	R\$	119.250,00
LUIZ ALEXANDRE DE MELLO	R\$	-	R\$	99.350,00
LUIZ CARLOS DE SOUZA ALMEIDA	R\$	6.512,00	R\$	-
LUIZ CARLOS DOS SANTOS CERQUEIRA	R\$	-	R\$	20.000,00
LUIZ CARLOS GODOY	R\$	-	R\$	7.000,00
LUIZ CARLOS MOIA RIBEIRO	R\$	-	R\$	2.786,59
LUIZ CLAUDIO SILVA ALVES	R\$	-	R\$	20.000,00
LUIZ CARLOS FERNANDES DA SILVA	R\$	-	R\$	55.102,95
LUIZ FRANCISCO NASCIMENTO COSTA	R\$	-	R\$	7.800,00
LUIZ GONZAGA DE LIMA PEREIRA	R\$	-	R\$	7.000,00
LUIZ NATANAEL DA SILVA	R\$	-	R\$	800,00
LUIZ PAULO SILVA ARAÚJO	R\$	723,43	R\$	7.276,57
MACIEL IZIDORO DA SILVA	R\$	-	R\$	8.000,00
MANOEL ALVES DE MORAES NETO	R\$	-	R\$	8.000,00
MANUEL CARLOS DE MELO	R\$	-	R\$	1.500,00
MARCELO DA CRUZ SALES	R\$	-	R\$	15.000,00
MARCELO DE AVILLA FERREIRA	R\$	5.500,00	R\$	-
MARCELO DOS SANTOS FERREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	-
MARCELO DOS SANTOS NUNES	R\$	-	R\$	25.000,00
MARCELO FERNANDO SILVA	R\$	-	R\$	25.550,00
MARCELO MASSAO SEO	R\$	-	R\$	1.200,00
MARCELO NOBRE BARBOSA	R\$	-	R\$	20.000,00
MARCELO PACIFICO	R\$	-	R\$	5.000,00
MARCELO RANIERE DOS SANTOS RODRIGUES	R\$	-	R\$	18.500,00
MARCELO SILVA FERREIRA	R\$	-	R\$	826,87
MARCELO SOLANO VALDEZ	R\$	-	R\$	105.000,00
MARCIO CELESTINO DA CONCEICAO	R\$	-	R\$	30.000,00
MARCIO DE OLIVEIRA COSTA	R\$	-	R\$	5.000,00
MARCIO ERNESTO DA SILVA	R\$	-	R\$	1.340,48
MARCIO GENILSON DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
MARCIO JOSE CORREA DA COSTA	R\$	-	R\$	3.000,00
MARCIO JOSE NARCISO	R\$	-	R\$	8.000,00

MARCIO LUIS SILVEIRA GUIMARAES	R\$	-	R\$	400.000,00
MARCIO SANTOS DA SILVA	R\$	-	R\$	4.000,00
MARCO AURELIO DA SILVA DE SOUZA	R\$	-	R\$	74.641,98
MARCOS ALVES COSTA	R\$	-	R\$	26.700,00
MARCOS ANTONIO DE SOUZA	R\$	-	R\$	468,08
MARCOS BARBOSA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	100,00
MARCOS DE SOUSA MARTINS	R\$	-	R\$	17.000,00
MARCOS FRANCISCO RODRIGUES	R\$	-	R\$	2.500,00
MARCOS IVO DA SILVA	R\$	-	R\$	10.000,00
MARCOS JOSE DA SILVA	R\$	-	R\$	15.000,00
MARCOS PAULO DA SILVA	R\$	-	R\$	19.361,60
MARCOS PAULO GERMANO DE SOUZA	R\$	-	R\$	17.564,05
MARCUS DE CARVALHO ANDRE	R\$	-	R\$	50.000,00
MARIA APARECIDA GONCALVES	R\$	5.700,00	R\$	-
MARIO SOARES DA SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
MARIVALDO OLIVEIRA DA SILVA JUNIOR	R\$	1.139,25	-R\$	139,25
MARLUCIO BENEDITO RAMOS	R\$	-	R\$	20.000,00
MARTILIANO DO NASCIMENTO SILVA	R\$	-	R\$	45.000,00
MAURICIO TAVARES	R\$	-	R\$	-
MAYCON DOUGLAS DA SILVA NASCIMENTO	R\$	-	R\$	5.000,00
MAYCON PEREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	94,86
MERIALDO DO NASCIMENTO SANTANA	R\$	-	R\$	4.400,90
MICHAEL ALVES GOMES	R\$	-	R\$	25.000,00
MICHEL FELIPE CHAVES DUTRA	R\$	-	R\$	1.424,67
MICHEL SANTOS DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	29.000,00
MIGUEL ADALBERTO DA SILVA	R\$	-	R\$	15.000,00
MILON BATISTA LIMA	R\$	-	R\$	10.000,00
MILTON ARAUJO DE SOUSA	R\$	-	R\$	91.118,36
MOACYR ANDRÉ SANTANA	R\$	-	R\$	29.396,21
MOISES DE OLIVEIRA QUEIROGA	R\$	-	R\$	1.500,00
NATANAEL VIANA LEMOS	R\$	-	R\$	4.104,05
NATONIEL GOMES (ESPÓLIO)	R\$	-	R\$	49.000,00
NELSON FREIRE MACIEL	R\$	-	R\$	3.000,00
NELSON RUFINO DE OLIVEIRA NETO	R\$	-	R\$	18.016,60
NILDO LOURENÇO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	6.618,92
NILSON NUNES DE ALMEIDA	R\$	6.000,00	-R\$	4.000,00
NILTON CESAR SANTOS NUNES	R\$	-	R\$	6.000,00
NILTON JORGE VIEIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	3.000,00
NILTON STEIN	R\$	-	R\$	250.000,00
NIVALDO DE OLIVEIRA	R\$	5.465,96	-R\$	465,96
ODIRLEI ALVES DE SOUZA	R\$	-	R\$	-
OSCAR LIMA DA COSTA	R\$	-	R\$	5.000,00
OSMAR SANTOS DE SANTANA	R\$	-	R\$	4.300,00
OZIEL DA SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
PAULO DAMIAO DOS SANTOS SILVA	R\$	-	R\$	16.000,00
PAULO GOES SANTOS	R\$	-	R\$	10.000,00
PAULO ROBERTO BASILIO	R\$	-	R\$	426,67

PAULO ROBERTO SANTOS FERREIRA	R\$	-	R\$	22.391,34
PAULO ROBSON DOS SANTOS	R\$	-	R\$	57.000,00
PEDRO JOSE RANGEL	R\$	3.443,94	-R\$	1.443,94
PEDRO PAULO GOMES DOS SANTOS	R\$	-	R\$	9.629,50
PEDRO PEREIRA DE SOUSA FILHO	R\$	-	R\$	90.000,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO DE JANEIRO	R\$	-	R\$	8.044,28
QUERONILDO GOMES DO MONTE	R\$	-	R\$	14.918,69
RAFAEL DE OLIVEIRA BALBINO	R\$	-	R\$	2.559,11
RAFAEL FAUSTINO ALVES	R\$	-	R\$	6.000,00
RAIMUNDO CESAR DE SOUSA	R\$	-	R\$	5.000,00
RAIMUNDO CESAR PEREIRA DE MIRANDA	R\$	-	R\$	4.035,14
RAIMUNDO NETO LOPES	R\$	-	R\$	48.292,65
RAIMUNDO SANTOS DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	40.978,34
REGINALDO VALENTIM FERREIRA	R\$	-	R\$	40.000,00
REGIVALDO DE QUEIROZ DA CRUZ	R\$	-	R\$	9.600,00
REINALDO ALVES DE MOURA	R\$	-	R\$	2.150,00
REJANO CORDEIRO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	2.000,00
RENAN SANTOS DE AZEVEDO	R\$	-	R\$	6.069,23
RENATA KELLY CARMONA PERES	R\$	-	R\$	16.000,00
RENATO SANTOS CASTRO	R\$	-	R\$	6.998,31
RENATO SEVERINO MONTEIRO DA SILVA	R\$	-	R\$	37.000,00
RENATO SOARES DA SILVA	R\$	-	R\$	4.000,00
RHENAN FONSECA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	19.800,00
RICARDO ALEXANDRE DOS SANTOS	R\$	-	R\$	133.600,00
RICARDO GOMES DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	5.231,69
RICARDO PRADO DA SILVA	R\$	-	R\$	2.000,00
RICARDO SANTANA	R\$	-	R\$	15.000,00
RICARDO SANTOS DE JESUS	R\$	-	R\$	10.000,00
RIVALDO SIQUEIRA CAMPOS	R\$	-	R\$	5.000,00
ROBERLANDIO DE JESUS SANTOS	R\$	-	R\$	13.000,00
ROBERSON RAMOS	R\$	-	R\$	3.000,00
ROBERTO ANTONIO DA SILVA	R\$	-	R\$	5.000,00
ROBERTO JORGE FERREIRA	R\$	-	R\$	1.000,00
ROBERTO LUIZ DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	14.000,00
ROBERTO PEREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	14.023,12
ROBERTO PIERRE ALFRED CERTIER	R\$	-	R\$	100.000,00
ROBERTO VIEGAS DOS SANTOS	R\$	-	R\$	198.913,03
ROBSON ALVES QUIRINO	R\$	-	R\$	5.200,00
ROBSON PEIXOTO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	6.420,85
RODRIGO MAURICIO DA SILVA SANTOS	R\$	-	R\$	35.000,00
ROGENILDO FARIAS MACHADO	R\$	-	R\$	80.000,00
ROGERIO LUIZ FEIJO DE MELO	R\$	-	R\$	150.000,00
ROGERIO NASCIMENTO DA CRUZ	R\$	-	R\$	1.460,00
ROMILDO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	10.000,00
ROMILSON CINTRA DE ALMEIDA	R\$	12.000,00	R\$	-
ROMULO MARQUES MACIEL	R\$	-	R\$	5.700,00
RONALDO LUIZ DEMARCHI	R\$	-	R\$	99.485,18

RONALDO TOLEDO DOS SANTOS	R\$	-	R\$	-
RONDINELI BIZERRA BRUM	R\$	-	R\$	5.000,00
RONIVAL SANTANA DA SILVA	R\$	8.253,28	R\$	26.746,72
ROSANA CANDIDA DE ANDRADE	R\$	1.997,48	R\$	1.402,52
ROSICLER DA SILVA	R\$	-	R\$	5.250,00
RUAN ALEXANDRE DA SILVA	R\$	-	R\$	4.000,00
RUBENILSON DE LIMA	R\$	-	R\$	5.000,00
RUI DA SILVA GOMES	R\$	-	R\$	5.968,95
SALVADOR PEREIRA DE SOUSA	R\$	-	R\$	27.648,13
SAMUEL FERNANDES DA COSTA	R\$	-	R\$	10.000,00
SANDRO BATISTA DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	30.000,00
SEBASTIÃO DA SILVA LOPES	R\$	-	R\$	26.600,00
SERGIO ANTUNES CAMPOS	R\$	-	R\$	215.000,00
SERGIO CARLOS RODRIGUES DA SILVA	R\$	-	R\$	360.834,70
SERGIO MARCOS DE SOUZA	R\$	-	R\$	22.900,00
SERGIO RICARDO BATISTA DA SILVA	R\$	-	R\$	20.000,00
SIDNEI ALVES LINS	R\$	3.974,86	-R\$	974,86
SIDNEI DA SILVA ANSELMO	R\$	-	R\$	5.000,00
SIDNEI DIAS BARBOSA	R\$	-	R\$	75.300,00
SIDNEY MATIAS DE SOUZA	R\$	-	R\$	600,00
SIDNEY RODRIGUES DOS SANTOS	R\$	-	R\$	-
SILVANDRO CONCEIÇÃO SANTOS	R\$	-	R\$	74.215,08
SILVANIO ALVES DA SILVA	R\$	-	R\$	8.610,18
SILVANIO PAULO DA CONCEIÇÃO	R\$	5.500,00	R\$	131,39
SIMONIC MARIA SACRAMENTO SANTANA	R\$	-	R\$	35.000,00
SINDICATO DOS TRAB IND DA CONST EST PAV OBRAS T ESTADO	R\$	-	R\$	-
SINVAL MARCELO DELFINO	R\$	-	R\$	8.000,00
STENIO BARCELOS DA SILVA JUNIOR	R\$	-	R\$	2.400,00
STERFANIA DANTAS DA SILVA	R\$	-	R\$	8.000,00
STI DA CONSTRUÇÃO E DO MOBILIÁRIO DE SANTOS	R\$	-	R\$	-
TACIANO JOSE DA SILVA	R\$	-	R\$	5.600,00
THIAGO AYRES LIMA DA SILVA	R\$	-	R\$	120.000,00
THIAGO SABINO DO NASCIMENTO	R\$	-	R\$	70.000,00
TIAGO DE SOUZA MIYAGUTI	R\$	9.242,61	-R\$	2.242,61
TIAGO ESCALVIM	R\$	-	R\$	3.500,00
TIAGO OLIVEIRA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	45.000,00
TULIO GUIMARAES MARQUES	R\$	-	R\$	107.852,94
UBALDO BISPO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	13.297,78
ULISSES DE SOUZA DIAS	R\$	-	R\$	7.685,65
VAGNER VIEIRA DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	989,75
VALDEMI SANTANA DA SILVA	R\$	-	R\$	11.400,00
VALDENILDO SOUZA DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	30.000,00
VALDIR OLIVEIRA CAVALCANTE	R\$	-	R\$	56.000,00
VALDOMIRO PEREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	13.413,40
VALMIR BASTOS PEREIRA	R\$	-	R\$	53.000,00
VALMIR TOMAZ DE LIMA	R\$	-	R\$	10.000,00

VALSONIR FERREIRA DA SILVA	R\$	-	R\$	36.000,00
VALTENIR ALVES DA SILVA	R\$	-	R\$	52.500,00
VIRILIO CAVALCANTE SOBRINHO	R\$	-	R\$	1.650,00
WAGNER CEZAR DOS SANTOS	R\$	-	R\$	20.000,00
WAGNER ESPOSITO DE OLIVEIRA	R\$	-	R\$	125.000,00
WAGNER RODRIGUES SIMOES	R\$	-	R\$	17.000,00
WALDECI DA SILVA	R\$	-	R\$	20.061,64
WALLACE FRANCA DOS SANTOS	R\$	-	R\$	-
WALTER NEVES JUNIOR	R\$	-	R\$	100.000,00
WANDERLEI DA SILVA EVANGELISTA	R\$	-	R\$	30.000,00
WASHINGTON OLIVEIRA DOS SANTOS	R\$	91.469,94	R\$	-
WELLINGTON DE NASCIMENTO PREDES	R\$	-	R\$	595,21
WELLINGTON LUIZ DA SILVA	R\$	-	R\$	32.000,00
WILLAM SILVA BISPO	R\$	12.000,00	R\$	20.564,20
WILLIAM DA SILVA OLIVEIRA	R\$	-	R\$	7.641,42
WILLIAN ALVES QUIRINO	R\$	-	R\$	17.000,00
WILLIAN DE SOUZA OLIVEIRA	R\$	-	R\$	3.000,00
WILLIAMS LIMA JERONIMO	R\$	310,76	-R\$	110,76
TOTAL	R\$	1.638.214,49	R\$	14.389.728,99

CREDORES CLASSE III	VALOR TOTAL PAGO	SALDO RESIDUAL ATÉ JULHO/21
A ALUGAMAQUINAS COM. E SERVICOS LTDA.	R\$ -	R\$ 7.019,91
A GERADORA ALUGUEL DE MAQUINAS S.A.	R\$ -	R\$ 19.147,65
A MAQUINA DE CAFE FRANQUIAS LTDA.	R\$ -	R\$ 174,62
ABECOM ROLAMENTOS E PROD. BORRACHA LTDA.	R\$ -	R\$ 577,08
ABIX TECNOLOGIA LTDA	R\$ -	R\$ 2.117,55
ABIX TELECOM LTDA.	R\$ -	R\$ 20,00
ACEPIL ACESSORIOS PARA INDUSTRIAS L7TDA.	R\$ -	R\$ 60,24
ACERTIVA FERRAMENTAS LTDA.	R\$ -	R\$ 4.504,78
ACO RUBER COMRCIAL LTDA.	R\$ -	R\$ 17.843,65
ADIVEL CAMINHOS E ONIBUS LTDA.	R\$ -	R\$ 980,46
ADT SERVICOS DE MONITORAMENTO LTDA.	R\$ -	R\$ 120,42
AFITEMAQ LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	R\$ 1.293,80	R\$ 25.792,15
AGENCIA MUNDIAL DE TURISMO LTDA.	R\$ -	R\$ 411,56
AGF IMP,EXP E COM MAQ E ACES LTDA.	R\$ -	R\$ 17.500,00
AKAD COMPUTACAO GRAFICA LTDA.	R\$ -	R\$ 411,50
ALADIM AUTO PECAS E ACESSORIOS LTDA.	R\$ -	R\$ 26,00
ALGERIO SZULC	R\$ -	R\$ 1.621,53
ALIMENTOS MV LTDA.	R\$ -	R\$ 295,80
ALSCO TOALHEIRO BRASIL LTDA.	R\$ -	R\$ 789,71
ALUMAQ LOCACAO E COMERCIO DE MAQUINAS DE	R\$ 1.206,44	R\$ 24.050,48
AMEUROPLAST COM. PLASTICOS LTDA.	R\$ -	R\$ 360,00
ANCHIETA PEC DIST DE PE P CAMINHOS LTDA	R\$ -	R\$ 42,00
ANTONIO CORDEIRO DOS SANTOS FILHO	R\$ -	R\$ 450,00
APAVEL APARECIDA VEICULOS LTDA.	R\$ -	R\$ 4.846,28
APDATA DO BRASIL SOFTWARE LTDA.	R\$ -	R\$ 2.623,43
APIGUANA MAQUINAS E FERRAMENTAS LTDA	R\$ -	R\$ 481,49
ARGIL EQUIPAMENTOS LTDA.	R\$ 1.218,46	R\$ 24.290,14
ARMANDO VICENTE BARBOSA	R\$ -	R\$ 2.362,50
ASA BRANCA SANTA CRUZ MAT. CONSTRUCAO	R\$ -	R\$ 488,00
ASTRA A.B.C. COMERCIAL LTDA.	R\$ -	R\$ 389,73
ASTRO DIESEL BOMBAS E BICOS INJET. LTDA.	R\$ -	R\$ 19.193,43
ATACADISTA SAO PAULO COM E IMP LTDA.	R\$ -	R\$ 169,74
ATAR COM. DE PECAS AUTOMOTIVAS LTDA.	R\$ -	R\$ 1.696,70
ATENAS CONTABILIDADE LTDA.	R\$ -	R\$ 937,00
ATLAS COPCO BRASIL LTDA.	R\$ -	R\$ 113,97
AUTO CAPAS INHAUMA LTDA	R\$ -	R\$ 350,00
AUTO ELETRICA IRMAOS UNIDOS LTDA.	R\$ -	R\$ 410,00
AUTO GERAL LTDA .	R\$ -	R\$ 215,00
AUTO PECAS PADRE CICERO LTDA	R\$ -	R\$ 1.047,26
AUTO PECAS QUINZE DE SETEMBRO LTDA.	R\$ -	R\$ 4.354,49
AUTO POSTO ESTRELA DE CAXIAS LTDA.	R\$ -	R\$ 4.342,90
AUTO POSTO NUNES HAMMERS LTDA.	R\$ -	R\$ 1.823,10
AUTO POSTO REFORCO II LTDA.	R\$ -	R\$ 1.026,06
AUXTER SOLUCOES EM MAQ E EQUIP LTDA.	R\$ -	R\$ 1.650,75
AVENIDA EMPREENDIMENTOS HOTELEIROS LTDA	R\$ -	R\$ 25,00

AZUL LINHAS AEREAS BRASILEIRAS S.A	R\$	-	R\$	233,79
BANCO BRADESCO S/A	R\$	-	R\$	24.746.894,94
BANCO DO BRASIL S/A	R\$	-	R\$	44.779.025,67
BANCO SANTANDER S/A	R\$	-	R\$	89.103.922,08
BCAE AUTOMACAO LTDA.	R\$	-	R\$	238,03
BDO RCS AUDIT INDEP - SOCIEDADE SIMPLES	R\$	-	R\$	43.621,62
BECAP COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	1.253,49
BELLUNO VEICULOS LTDA.	R\$	-	R\$	152,52
BLTS CRONOTACOGRAFOS LTDA.	R\$	-	R\$	2.062,03
BMC HYUNDAI S.A.	R\$	-	R\$	522,99
BOEHLER THYESSSEN TECN. SOLDAGEM LTDA.	R\$	-	R\$	351,77
BOM GAS COMERCIO DE GLP LTDA.	R\$	-	R\$	390,00
BRASIF S/A EXPORTACAO E IMPORTACAO	R\$	-	R\$	1.333,34
BRASIL 2000 COMBUSTIVEIS LTDA.	R\$	-	R\$	3.859,33
BRASLIMP TRANSP ESPECIALIZADOS LTDA.	R\$	-	R\$	292,85
BUONNY PROJ. SERV. RISCOS SECURIT. LTDA.	R\$	-	R\$	688,45
CACHONI & CACHONI S/C LTDA.	R\$	-	R\$	421,40
CAIUBY QUINTAL S/C ADV. ASSOCIADOS	R\$	-	R\$	1.874,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	R\$	-	R\$	1.158.019,15
CAMES MACAE LTDA.	R\$	-	R\$	1.452,00
CAMINHO DA COSTA VERDE POUSADA LTDA.	R\$	-	R\$	120,00
CARDAN FORTALEZA LTDA.	R\$	-	R\$	1.374,50
CARDAN RIO IND.E COM.DE AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	160,00
CARMEHIL - COMERCIAL ELETRICA LTDA	R\$	-	R\$	392,35
CASA DINAMO LTDA.	R\$	-	R\$	720,00
CATHO ONLINE LTDA.	R\$	-	R\$	336,37
CBA BORRACHAS E PLASTICOS LTDA.	R\$	-	R\$	681,32
CDI BARRA PRODUTOS IMP. E EXP. LTDA.	R\$	-	R\$	505,18
CENTRAL BRASILEIRA DE MADEIRAS LTDA.	R\$	-	R\$	4.950,00
CENTRAL NACIONAL UNIMED COOP. CENTRAL	R\$	-	R\$	175.313,06
CERT.S CONTROL COM E SERV DE ENG LTDA.	R\$	-	R\$	710,00
CESAR TRANSPORTES DE CARGAS LTDA.	R\$	-	R\$	2.005,44
CIA DISTRIBUIDORA DE MOTORES CUMMINS	R\$	86,53	R\$	1.724,99
CIMO ALIMENTOS COMERCIO EXPORTACAO LTDA.	R\$	-	R\$	259,65
CIMPEL COM.IMP.EXP.PECAS P/ AUTOS LTDA.	R\$	-	R\$	3.730,85
CLARO.S.A	R\$	-	R\$	942,94
CLIMEG-MEDICINA SEGURANCA DO TRABALHO SA	R\$	-	R\$	251,85
CODEMA COMERCIAL E IMPORTADORA LTDA.	R\$	-	R\$	3.961,73
COFEL MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA.	R\$	-	R\$	1.264,30
COFIPE VEICULOS LTDA.	R\$	-	R\$	3.636,26
COM. COMBUSTIVEIS CACHOEIRA LTDA.	R\$	-	R\$	901,78
COMERCIO DE CARDAN BRASIL LTDA.	R\$	-	R\$	1.035,00
COMPANHIA BRASILEIRA SOL. SERVICOS	R\$	-	R\$	16.812,69
COMPANHIA EST. DE AGUAS E ESG. CEDAE	R\$	-	R\$	2.447,38
CONC. SIST. ANHANGUERA BANDEIRANTES S/A	R\$	-	R\$	347,72
CONESTEEL VALVULAS E CONEXOES INDUS LTDA	R\$	-	R\$	1.928,25
CONTADORES INDEPENDENTES LTDA.	R\$	57,32	R\$	1.142,68

CRONOLOG EQUIPAMENTOS AUTOMOTIVOS LTDA.	R\$	-	R\$	300,00
C.S.E MECÂNICA E INSTRUMENTAÇÃO LTDA	R\$	-	R\$	62.599,92
CUMMINS DIST. MOT. DIESEL EQUIP. LTDA.	R\$	-	R\$	2.078,75
CURINGA DOS PNEUS LTDA.	R\$	-	R\$	2.695,80
D MARTINS REF. COLETIVAS LTDA.	R\$	-	R\$	9.903,30
D.R.SOUZA SERV DE ESCOLTA RODOV LTDA.	R\$	-	R\$	2.450,00
DA FONTE RENOVADORA DE PNEUS LTDA	R\$	-	R\$	10.520,00
DELLA VIA PNEUS LTDA	R\$	-	R\$	5.407,40
DELUZ CONFECÇÕES - LUZINEI	R\$	-	R\$	832,50
DEUTSH LAMP COM. MAT. ELETR. LTDA.	R\$	-	R\$	1.307,66
DHR 2003 COMERCIO DE PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	10.737,05
DIBRACAM COMERCIAL LTDA.	R\$	-	R\$	57,65
DIESEL TRACTOR PECAS PARA TRATORES LTDA	R\$	-	R\$	2.112,43
DISMAQ COM. PECAS PARA TRATORES LTDA.	R\$	-	R\$	501,00
DIVENA COMERCIAL LTDA.	R\$	-	R\$	835,01
D'ROAD INFORM E TELECOMUNICACAO LTDA.	R\$	-	R\$	800,00
E F B COMERCIO E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	1.153,43
ECL COMPONENTES P/ AUTOMACAO LTDA.	R\$	-	R\$	119,24
ECO POSTO COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA.	R\$	-	R\$	1.034,17
EDIESEL COM DE PEC E ACES P VEIC LTDA.	R\$	-	R\$	75,00
EIVA INSPECAO VEICULAR LTDA.	R\$	-	R\$	674,77
ELETRO INJ.N.HORIZONTE JD.AMERICA LTDA.	R\$	-	R\$	2.216,00
ELETRO TECNICA TSUKAMOTO LTDA.	R\$	-	R\$	218,00
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRIC SP S.A	R\$	-	R\$	5.363,08
EMG COMERCIO DE BATERIA LTDA.	R\$	-	R\$	2.240,00
EMPIRROL COM. DE PECAS MANUTENCAO LTDA.	R\$	-	R\$	662,30
EMPRESA BRAS. DE CORREIOS E TELEGRAFOS	R\$	-	R\$	493,95
ENGE HIDRA COMERCIAL TECNICA LTDA.	R\$	-	R\$	1.385,00
EQUIPORT EQUIPAMENTOS PARA PORTOS LTDA.	R\$	-	R\$	221,88
EXCED SERV. ESPEC. DE ESCOLTA LTDA.	R\$	-	R\$	3.155,00
EXTELLPP-EQUIPAMENTOS E EXTINTORES LTDA.	R\$	-	R\$	946,08
F G B SERVICOS DE INFORMATICA LTDA.	R\$	-	R\$	151,50
FARMACIA DROGA NEIDE LTDA.	R\$	-	R\$	3.365,75
FAS COMERCIO DE PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	2.168,50
FERFRANCO PECAS PARA TRATORES LTDA.	R\$	-	R\$	1.369,84
FILTRONORTH COM. E REPRESENTACAO LTDA.	R\$	-	R\$	248,50
FORMAG'S GRAFICA E EDITORA LTDA.	R\$	-	R\$	1.490,44
GARDINOTEC IND.E COM. AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	8.434,41
GERARDO BASTOS PNEUS E PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	2.701,00
GIGA TRANSP ESCOLT E SERV DE BATED LTDA.	R\$	267,50	R\$	8.132,50
GILBERTO GUARATTO PECAS	R\$	-	R\$	1.162,64
GLASNEW AUTO DIESEL LTDA.	R\$	-	R\$	910,00
GLOBAL COM SOLDAS FER. MAT SEG. LTDA.	R\$	-	R\$	7.673,05
GOODYEAR DO BRASIL PROD BORRACHA LTDA.	R\$	6.520,68	R\$	129.990,47
GP INSP E LAUDOS DE SEG DO TRAB LTDA.	R\$	-	R\$	400,00
GR PRODUTOS INDUSTRIAIS LTDA.	R\$	-	R\$	1.952,50
GWCCOSTA GRAFICA EDITORA LTDA.	R\$	-	R\$	2.050,00

HAJERMAQ YOSHITA COM. E MANUTENCAO LTDA.	R\$	-	R\$	64.500,00
HDSR-5 REFRIGERACAO LTDA	R\$	-	R\$	825,00
HEANDREL KAKALO GURGEL DE OLIVEIRA	R\$	473,64	R\$	7.072,37
HIDRAULIS LTDA.	R\$	-	R\$	18.250,00
HOSPITAL ESPERANCA S.A.	R\$	-	R\$	6.260,61
HOUSE BOR ARTEFATOS DE BORRACHA LTDA.	R\$	-	R\$	45,00
IGOR JORGE RODRIGUES DA SILVA	R\$	-	R\$	6.807,39
IMOBILIARIA MAUA LTDA.	R\$	-	R\$	162,50
IMPERIO DOS FILTROS PECAS E LUB LTDA.	R\$	-	R\$	85,00
IMPERIO DOS FREIOS PECAS E SERV. LTDA.	R\$	-	R\$	1.498,00
INDUSTRIE COMETTO S.P.A (machado rabelo advogados)	R\$	37.740,55	R\$	752.361,67
IOPE INSTRUMENTOS DE PRECISAO LTDA.	R\$	-	R\$	437,50
IPIRANGA PRODUTOS DE PETROLEO S.A.	R\$	-	R\$	111.452,16
IRLAN & CIA LTDA.	R\$	-	R\$	448,10
IRMAOS DALL IGNA PAMPAS PALACE HOT LTDA.	R\$	-	R\$	6.682,10
IRMAOS RODRIGUES PARAFUSOS LTDA.	R\$	-	R\$	872,53
ISOLAPLAST- ISOLANTES E PLASTICOS LTDA.	R\$	-	R\$	110,00
J E J MATIAS LOG. EM TRANSP. ESP. LTDA.	R\$	-	R\$	250,00
J L NOBREGA IND COM SERV AUTOPECAS LTDA.	R\$	-	R\$	2.691,03
JC DURIGAM E CIA LTDA.	R\$	-	R\$	380,70
JCF ROLAMENTOS IND. PEÇAS LTDA.	R\$	-	R\$	84,00
JE COM. PECAS E FILTROS LTDA.	R\$	-	R\$	959,50
JERONYMO DIXNEUF PECAS E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	5.500,00
JESSICA LANDER LOPES SANTOS	R\$	-	R\$	4.000,00
JLI COMBUSTIVEL LTDA.	R\$	-	R\$	850,86
JOCENEI TRAVASSO	R\$	-	R\$	12.400,00
JOF COM. DE PECAS AUTOMOT. SERV. LTDA.	R\$	-	R\$	1.204,50
JOSE FABIANO PINTO SARAIVA 06982871770	R\$	-	R\$	90,00
JOSÉ RENATO DA COSTA	R\$	-	R\$	1.898,90
KANSAS AUTO PECAS COMERCIAL LTDA.	R\$	-	R\$	2.537,50
KLG COMERCIO E MANUTENCAO DE MAQ. LTDA.	R\$	-	R\$	4.672,25
KOLETA AMBIENTAL S.A.	R\$	-	R\$	1.074,32
LAFAIETE PROV DE INTERNET E TELE LTDA.	R\$	-	R\$	569,23
LAGOMAR AUTOPECAS LTDA.	R\$	-	R\$	542,50
LAGUNA COM, IMP E EXP LTDA.	R\$	-	R\$	15.306,75
LAMINACAO GUANABARA LTDA	R\$	-	R\$	315,86
LEAO ROCHA COMERCIO E REPRESENTACAO LTDA	R\$	-	R\$	4.193,39
LFL COMERCIO IMPORTACAO EXPORTACAO LTDA.	R\$	-	R\$	4.982,07
LIEBHERR BRASIL GUIND. E MAQ. OPER LTDA.	R\$	-	R\$	27.947,34
LIGHT SERVICOS DE ELETRICIDADE S/A	R\$	-	R\$	37,44
LINDE GASES LTDA.	R\$	-	R\$	3.677,31
LKL INDUSTRIA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA.	R\$	6.800,78	R\$	135.574,11
LUBRISINT LUBRIF SINTETICOS ESP LTDA.	R\$	-	R\$	844,70
LUCAS MAQS. FERRAMENTAS LTDA.	R\$	-	R\$	524,14
LUIS SERGIO BRANDAO GUIMARAES	R\$	-	R\$	907,95
LUQUIP TERRAPLANAGEM LTDA.	R\$	-	R\$	11.632,70
M. FALCHERO ALIMENTOS	R\$	-	R\$	1.141,15

M2M COM IMP EXP E SERV DE TELECOM LTDA.	R\$	-	R\$	30.605,59
MACAE ROLAMENTOS LTDA.	R\$	-	R\$	382,50
MACROL PECAS E SERVICOS DE EMP LTDA.	R\$	-	R\$	1.010,00
MAG MODELO ARTES GRAFICAS LTDA.	R\$	-	R\$	500,00
MAGNA CONTAINER LOCACOES LTDA.	R\$	-	R\$	700,00
MAGNA LOCACOES LTDA.	R\$	-	R\$	425,00
MAIS DISTRIBUIDORA DE VEICULOS S.A.	R\$	-	R\$	177,00
MANITOWOC CRANE GROUP (BR) - GUIND LTDA.	R\$	-	R\$	11.684,20
MAPFRE SAUDE LTDA.	R\$	85.768,81	R\$	1.709.809,84
MARCOS OTONI	R\$	-	R\$	7.565,00
MD PREVENT - ASS.CON.S.MED.OCUP.S/C LTDA.	R\$	-	R\$	2.815,50
MEDEIROS FILHO COM MAT PARA CONSTR LTDA.	R\$	-	R\$	1.197,00
METALABOR LABOR DE ANALIS TECNIC LTDA.	R\$	-	R\$	370,00
MILLS ESTRUTURAS SERVICOS ENGENHARIA S.A	R\$	738,40	R\$	14.720,16
MJL LOCACAO DE BENS MOVEIS LTDA	R\$	-	R\$	1.500,00
MOCAR AUTO VIDROS LTDA.	R\$	-	R\$	130,00
MOLAS PADROEIRA LTDA.	R\$	-	R\$	3.167,89
MONTARTE INDUSTRIA E LOCACAO LTDA.	R\$	-	R\$	8.500,00
MORA & TEIXEIRA SOCIEDADE DE ADVOGADOS	R\$	-	R\$	7.350,00
MOURAO OLIVEIRA & CIA LTDA	R\$	-	R\$	10.050,00
MOVESA MOTORES E VEICULOS LTDA.	R\$	-	R\$	921,87
MOVIDA LOCACAO DE VEICULOS LTDA.	R\$	-	R\$	42.986,41
MOVITER LOC DE EQUIP E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	59.295,00
MPL CORPORATE SOFTWARE S/A.	R\$	-	R\$	198,00
MR LATINO AMERICANA DE REPRESENTAÇÕES DE MÁQUIN.	R\$	-	R\$	30.549,73
MULTIMARCAS PECAS DIESEL LTDA	R\$	-	R\$	900,50
MUNDIAL LOGISTICA ADUANEIRA LTDA.	R\$	-	R\$	1.341,67
NAIR VIEIRA SANTA RITA 63388235791	R\$	-	R\$	501,00
NASCIMENTO E ALEXANDRE LTDA	R\$	-	R\$	7.108,53
NAVES INDOMAVEIS PECAS ACESSORIOS LTDA.	R\$	-	R\$	806,59
NAVESA CAMINHOS E ONIBUS LTDA.	R\$	-	R\$	2.951,00
NCOM LOCADORA DE SISTEMAS LTDA.	R\$	-	R\$	419,19
NCOM TELECOMUNICACOES E INFORMATICA LTDA.	R\$	-	R\$	879,08
NEADE IND. E COM. LTDA.	R\$	-	R\$	958,83
NOMINAL COMERCIO E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	961,46
NOVA LIMP DIST. EMBALAGENS DESC. LTDA.	R\$	-	R\$	75,19
NOVAK E GOUVEIA LTDA.	R\$	-	R\$	11.411,54
NOVO HORIZONTE JACAREPAGUA IMP EXP LTDA.	R\$	-	R\$	1.100,00
NUCLEAR BATERIAS AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	310,00
NUTRI-SUCO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.	R\$	-	R\$	691,25
PACAEMBU AUTOPECAS LTDA.	R\$	46,21	R\$	921,09
PADARIA E SELF SERVICE TEM TUDO LTDA.	R\$	-	R\$	77,39
PADRAO HIDR E MAT PARA MANUTENCAO LTDA.	R\$	-	R\$	9.883,24
PAFER RIO COM. SERV. LTDA.	R\$	-	R\$	270,86
PARAFUSOS RUDGE RAMOS LTDA.	R\$	-	R\$	672,93
PARANA EQUIPAMENTOS S A	R\$	-	R\$	92.751,97
PAULINERIS TRANSPORTES ENCOMENDAS LTDA.	R\$	-	R\$	62,99

PAULISTEEL COM. DE FERRO E ACO LTDA.	R\$	-	R\$	2.352,58
PERCAL PERFILADOS E CALANDRADOS LTDA.	R\$	-	R\$	1.902,84
PERIM COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	1.115,00
PERIODICA SAUDE CLINICA MEDICA LTDA.	R\$	-	R\$	8.732,00
PETRO CABO LTDA.	R\$	-	R\$	2.370,35
PETROBRAS DISTRIBUIDORA S. A.	R\$	-	R\$	1.515,32
PETRONAS LUBRIFICANTES BRASIL S.A	R\$	-	R\$	3.498,49
PETROVERA DERIVADOS DE PETROLEO LTDA.	R\$	-	R\$	17.864,20
PIF ASSESSORIA COML S/C LTDA.	R\$	-	R\$	527,08
PIQUERI COM. E DISTR. AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	499,00
PIRAJU LOCACAO DE EQUIPAMENTOS E CONSTR.	R\$	-	R\$	8.527,00
PIRANGI RIO COM. PECAS E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	3.327,48
PLASTICOS AMAZONAS LTDA.	R\$	-	R\$	465,40
PLATODIESEL IND.E COM.PECAS AUTOM. LTDA.	R\$	191,40	R\$	3.815,54
PNEUSCAR RECAUCHUTAGEM LTDA.	R\$	178,58	R\$	5.131,09
POLI FILTRO IND E COM PECAS AUTOS LTDA.	R\$	-	R\$	3.269,44
PORTAL COMERCIAL ELETRICA LTDA.	R\$	-	R\$	387,55
PORTO SEGURO - SEGURO SAUDE S.A.	R\$	-	R\$	25.009,31
POSTO DE MOLAS BANDEIRANTE LTDA.	R\$	-	R\$	278,63
POSTO DE MOLAS ZONA OESTE LTDA	R\$	-	R\$	7.590,71
POSTO TITAN DE MACAE LTDA.	R\$	-	R\$	9.586,60
PPV COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA .	R\$	-	R\$	322,35
PRONTO PLAN RENTAL LTDA.	R\$	-	R\$	46.039,48
PTA COM E LOC DE EQUIP LTDA.	R\$	-	R\$	4.000,00
QUALITANK COMERCIO E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	260,00
R J CAVALCANTE ENROL. MOTORES	R\$	-	R\$	1.920,00
R&M DIESEL ITAGUAI PEÇAS AUTOMOTIVAS EIRELI	R\$	-	R\$	12.263,55
RADIADORES E BATERIAS EUROPEA LTDA.	R\$	-	R\$	899,75
RANKING LOCACAO E SERVICOS LTDA.	R\$	-	R\$	9.816,33
RANOVA RIO COMERCIO DE FERRAGENS LTDA.	R\$	-	R\$	3.229,04
REDE MANAUS COM. DE PNEUS LTDA	R\$	-	R\$	2.153,85
REDIESEL RECIFE AUTODIESEL LTDA.	R\$	-	R\$	3.178,01
RETA DE ITAGUAI AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	877,80
RETENTORES VEDABRAS IND. E COM. LTDA.	R\$	-	R\$	3.167,34
RETIFICA DE MOTORES ABC LTDA.	R\$	-	R\$	8.397,00
RETIFICA ITATIBA LTDA.	R\$	70,06	R\$	1.396,61
RETIFICA VOLANTE LTDA.	R\$	-	R\$	1.595,00
REZENDE E SBBahi MAT LIMPEZA DESC LTDA.	R\$	-	R\$	1.216,32
RINA BRASIL SERVICOS TECNICOS LTDA.	R\$	-	R\$	1.370,35
RIO JC 2007 COM. PECAS AUTOM. LTDA.	R\$	-	R\$	679,30
RIO RENTAL EQUIPAMENTOS LTDA.	R\$	-	R\$	5.700,00
RIO TRACTOR PECAS E SERVICOS LOC. LTDA.	R\$	-	R\$	64,00
RIOLOG MAQUINAS TRANSPORTES E LOGISTICAS	R\$	-	R\$	9.183,32
RIOVEDA RETENTORES E DISTRIBUICOES LTDA.	R\$	-	R\$	5.792,41
RIP SERVICOS INDUSTRIAIS LTDA.	R\$	-	R\$	30.103,49
RODEC AMADO SOLDAS ABRAS. SEG. LTDA.	R\$	-	R\$	12.647,97
RODOBENS VEICULOS COMERCIAIS SP S.A.	R\$	-	R\$	9.580,58

RODOLFO MARQUES CASSAVARA	R\$	-	R\$	6.713,28
RODOLUB COMERCIO DE LUBRIFICANTES LTDA.	R\$	-	R\$	6.742,00
RODOPEÇAS LIMITADA	R\$	-	R\$	1.205,18
RODOMARCA COMUNICACAO VISUAL LTDA.	R\$	-	R\$	2.730,06
RODRIGO ROCHA VELLOSO	R\$	-	R\$	4.517,14
RONILSON TEIXEIRA PINTO	R\$	-	R\$	118,00
ROSA MARIA MORAES DA SILVA	R\$	-	R\$	251.306,45
RPIL RENOVADORA DE PNEUS ITAGUAI LTDA.	R\$	-	R\$	2.171,00
RR COMERCIO DE PNEUS MARACANAU LTDA.	R\$	-	R\$	39.121,75
RUIZERUIZ-IND COM SER D REN D PNEU LTDA.	R\$	-	R\$	3.863,75
SABESP CIA. SANEAM. BASICO SAO PAULO	R\$	-	R\$	420,21
SADUCA CONFEC COM E PREST DE SERV LTDA.	R\$	-	R\$	840,00
SAF HO BR IN PR EIX EQ RB SE RB CA LTDA.	R\$	-	R\$	5.818,26
SANY IMP E EXP DA AMERICA DO SUL LTDA.	R\$	42.256,19	R\$	842.381,28
SARAIVA EQUIPAMENTOS LTDA.	R\$	-	R\$	5.400,00
SASCAR - TEC E SEG AUTOMOTIVA S/A	R\$	-	R\$	6.462,51
SAUR EQUIPAMENTOS S.A.	R\$	-	R\$	6.098,09
SCHNEIDER ELETRIC BRASIL AUTOMAÇÃO DE PROCESSOS	R\$	-	R\$	82.044,00
SELFE AIR TUR.VIAGENS E TURISMO LTDA.	R\$	-	R\$	12.918,61
SERASA S/A	R\$	-	R\$	2.209,32
SERGIO OLIVEIRA DA SILVA ELETROTUBOS	R\$	-	R\$	7.969,28
SERMAQUINAS DISTRIBUICAO DE EQUIPS S/A.	R\$	-	R\$	10.000,00
SERPRO IND PROD QUIMICOS LTDA.	R\$	-	R\$	4.619,70
SERVICEKLEEN DO BRASIL S LA P G R LTDA.	R\$	-	R\$	638,79
SERVICOS DE GUINCHO VANIN LTDA.	R\$	-	R\$	6.087,00
SILMÁQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	R\$	-	R\$	4.923,24
SIMCARD COM DE CARTOES DE IDENTIF LTDA.	R\$	-	R\$	580,00
SKC RENTAL LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS LTDA	R\$	-	R\$	4.148,46
SODINE DISTRIBUIDORA DO NORDESTE LTDA.	R\$	-	R\$	231,32
SOLARIS EQUIPAMENTOS E SERVICOS S.A.	R\$	-	R\$	257.925,42
SOLUCAO EQUIPAMENTOS LTDA.	R\$	-	R\$	378,98
SOTREQ S.A	R\$	-	R\$	12.871,64
SOUFER INDUSTRIAL LTDA.	R\$	-	R\$	1.653,19
SPINELLI E COSTA PECAS AUTOMOTIVAS LTDA.	R\$	-	R\$	1.443,53
SUATRANS EMERGENCIA S.A.	R\$	37,66	R\$	1.762,34
SUL AMERICA COMPANHIA DE SEGURO SAÚDE	R\$	-	R\$	29.413,13
SUPERTEK COM E SERV DE IMP E EXP S.A.	R\$	-	R\$	71.250,00
SUPORTE EQUIPAMENTOS LTDA	R\$	38,22	R\$	761,78
TCW MANGUEIRAS E CONEXOES LTDA.	R\$	-	R\$	2.120,03
TECNORING COMPONENTES LTDA.	R\$	-	R\$	156,60
TECNOTEXTIL IND. E COM. DE CINTAS LTDA.	R\$	-	R\$	3.078,33
TELECOMUNICACOES DE SAO PAULO S/A TELES P	R\$	-	R\$	36,75
TELEFONICA DATA S.A	R\$	-	R\$	1.310,82
TEREX CRANES GERMANY GMBH - EURO	R\$	27.268,10	R\$	407.167,91
TEREX LATIN AMERICA EQUIPAMENTOS LTDA.	R\$	358,93	R\$	2.800,62
TERMACO TRANSPORTES S.A	R\$	-	R\$	8.500,00
TERRA PRETA REFORM. COM. DE PNEUS COM.LT	R\$	-	R\$	11.540,25

TESLA - IMP, EXP E COM LTDA.	R\$	-	R\$	750,00
TIAGO ESCALVIM	R\$	-	R\$	1.800,00
TICKET SOLUCOES HDFGT S.A.	R\$	4.222,85	R\$	84.182,87
RENTAL MAQUINAS E EQUIP LTDA.	R\$	-	R\$	11.148,58
TRACBEL S.A.	R\$	366,21	R\$	7.300,49
TRANSLIFT PECAS E ASSES. EMPILHAD. LTDA.	R\$	-	R\$	403,50
TRANSP. NORTE FLUMINENSE DE MACAE LTDA.	R\$	-	R\$	38.500,00
TRANSPORTADORA MINUANO LTDA.	R\$	-	R\$	758,42
TRANSPORTES A.M.S. DE MACAE LTDA.	R\$	-	R\$	263,16
TRIMETAL IND. E COM. DE PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	2.795,00
TRUCK EIXO AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	786,90
TTI SOLUCOES LTDA.	R\$	-	R\$	807,72
TUBOCON TUBOS E CONEXOES LTDA.	R\$	-	R\$	480,95
TURBO 1000 COM. MANUT. TURBO COMP. LTDA.	R\$	-	R\$	1.531,00
UILE PIRES BORGES DA SILVA	R\$	-	R\$	7.366,60
UNIÃO CENTRAL BRASILEIRA DA IASD	R\$	-	R\$	24.930,29
UNIÃO COMERCIAL BARAO LTDA.	R\$	2.732,53	R\$	54.473,32
UNIMAK REFORMADORA DE PNEUS LTDA.	R\$	3.059,84	R\$	60.998,16
USIFREIOS SERV. MANUT. REPARO IND LTDA.	R\$	-	R\$	70,00
UXOPEN SOLUTION INVENT COMPANY LTDA.	R\$	-	R\$	1.571,30
V. M. RAMOS & CIA LTDA.	R\$	-	R\$	270,92
VALERIA DAVANSO AGUADO	R\$	-	R\$	486,00
VALEVEST INDUSTRIA DE UNIFORMES LTDA.	R\$	-	R\$	2.550,00
VEDASAN VEDACOES SANTISTA LTDA.	R\$	-	R\$	2.929,65
VEXION COMERCIO E REPRESENTACOES LTDA.	R\$	-	R\$	53.780,00
VIA NORTE HOTEL LTDA.	R\$	-	R\$	357,00
VICKO S.A.	R\$	-	R\$	2.898,00
VIMALUX TINTAS E VERNIZES LTDA.	R\$	-	R\$	2.819,52
VOLCAM RECUPERADORA DE CABINES LTDA.	R\$	-	R\$	2.166,67
VOLPAR DIESEL AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	1.057,25
VOLVO DO BRASIL VEICULOS LTDA.	R\$	-	R\$	156,97
WANDERLEI DA SILVA EVANGELISTA	R\$	-	R\$	12.948,96
WEG TINTAS LTDA.	R\$	-	R\$	190.756,48
WELLBOR AUTO PECAS LTDA.	R\$	-	R\$	48,50
WHIRLPOOL S/A	R\$	-	R\$	892,78
WTC LOC DE EQUIP DE TRANSP E GUIND LTDA.	R\$	87.629,94	R\$	1.121.039,85
XCMG BRASIL INDUSTRIA LTDA.	R\$	-	R\$	927,51
XINGU COMERCIO DE GAS LTDA.	R\$	-	R\$	2.413,45
TOTAL	R\$	310.629,62	R\$	168.002.531,15

CREDORES CLASSE IV	VALOR TOTAL PAGO	SALDO RESIDUAL ATÉ JULHO/21
A ALVES MONTEIRO TRANSPORTES - ME	R\$ -	R\$ 3.623,19
A C S RABELO IND E COM DE GELO - EPP	R\$ -	R\$ 255,00
A DOS SANTOS MOREIRA SERV DE SEG - ME	R\$ -	R\$ 2.211,08
A P ALTA PRECISAO REPRE E COM LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 428,00
A. P. DE AGUIAR FILHO - ME	R\$ -	R\$ 77.722,50
ABRASEG COMERCIAL SOLDAS LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 2.011,00
ACQUA RIOS INDUST COM AGUA LTDA.-ME	R\$ -	R\$ 386,90
ACT INTERNET LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 290,00
ADALTO BATISTA AMARAL - ME	R\$ -	R\$ 277,19
ADRACOM COMERCIAL LTDA. ME	R\$ -	R\$ 271,21
ADRIANA XAVIER DA SILVA - ME	R\$ -	R\$ 376,03
AG MONTEIRO COM MANUT LOC EQP LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 138,15
AGILIZA SERV GERENC RESIDUOS LTDA. - EPP	R\$ -	R\$ 1.964,43
AIR GASES COMERCIO DE GAS LTDA.- ME	R\$ -	R\$ 660,08
ALTA PERFORM RECAU REFOR PNEUS LTDA.-ME	R\$ -	R\$ 1.762,75
AMORIM COMERCIO E SERV DE EXT LTDA.- ME	R\$ -	R\$ 527,50
ARCOMJATO LOCACAO E SERVICOS LTDA. -EPP	R\$ -	R\$ 161.470,00
ARTE EPI EQUIPAMENTOS DE PROTECAO EIRELI	R\$ -	R\$ 63,00
AUGUSTINHO MOTA DA SILVA ME	R\$ -	R\$ 343,75
AUTO PARABRISA RARIDADE 419 LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 830,00
AUTO PECAS PRIMAVERA LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 497,00
AUTO PECAS VELOZ LTDA. - EPP	R\$ -	R\$ 3.165,20
B. C. BASTOS ACESSORIOS AUTOMOTIVOS - ME	R\$ -	R\$ 76,00
BAR E REST LINHA GARIBALDI LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 7.131,90
BELLCAR VIST AUTOMOTIVAS LTDA. - EPP	R\$ -	R\$ 180,00
BOX DO EPI COMERCIO LTDA. ME	R\$ -	R\$ 109,03
BPS PANTALEONE LOCAC. EMPRES. LTDA.- ME	R\$ -	R\$ 9.033,34
BRISA COSTA ALIMENTACAO INDUST LTDA.-ME	R\$ -	R\$ 96,72
C M P A MEDICINA E SEG DO TRAB LTDA.-ME	R\$ -	R\$ 4.166,00
C R LIMONGE D OLIVEIRA-REM MED LTDA.-EPP	R\$ -	R\$ 2.817,50
C V DE AGUIAR COM E SERV AUTOM LTDA.-ME	R\$ -	R\$ 52,00
CARDAN FORTALEZA LTDA. - EPP	R\$ -	R\$ 117,50
CARLOS JOSE ALVES DA PAIXAO 59055421553	R\$ -	R\$ 925,00
CARRELLI COM PC MANUT DE EMP LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 669,80
CARVALHO GUIMARAES SERV DE ENG LTDA.-EPP	R\$ -	R\$ 8.069,26
CASA DO MOLEIRO PECAS E SERVICOS LTDA.ME	R\$ -	R\$ 3.279,97
CAVAGUTI CAMINHOS PECAS E SERV LTDA.-ME	R\$ -	R\$ 319,13
CENTRAL DE PNEUS J AMERICA LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 3.600,00
CERAMICA CONTINO LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 485,00
CIBETRAN DESPACHANTE SERVICOS LTDA. - ME	R\$ -	R\$ 347,94
CICERO TORRES DE SA EIRELI - ME	R\$ -	R\$ 3.066,00
CJSC REFRIG AUTOMOTIVA PC SERV LTDA ME	R\$ -	R\$ 18.080,00

CLAYTON DOS SANTOS ALMEIDA ME	R\$	-	R\$	150,00
COM DE AUTO PECAS DIAS & RAMOS LTDA.-ME	R\$	-	R\$	200,00
COM E IMP DE VEDAC SYSTEM SEAL LTDA. EPP	R\$	-	R\$	1.180,13
COM RODRIGUES COM VAREJ PNEUMAT EIRELI	R\$	-	R\$	15.047,18
COMASSISTEC COM DE BATERIAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	7.870,60
COMERCIO DE ALIM MART FORTES EIRELI-EPP	R\$	-	R\$	1.644,83
COMPLEXO PAISAGISTICO P. P. LTDA-ME	R\$	-	R\$	2.891,00
CONDE MERCANTIL COM DE FRIOS LTDA. EPP	R\$	-	R\$	1.309,61
CONSTRU MING REPRESENTACOES LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	694,64
CORDEIRO REMOCOES GUIND TRANSP - EIRELI	R\$	-	R\$	14.992,65
COSTA VERDE DIESEL LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	161.704,62
CRISTALTECH AUTO VIDROS ACESS LTDA.-EPP	R\$	-	R\$	357,50
CRISTINO MARQUES D CARV BRITO FILHO - ME	R\$	-	R\$	1.200,00
D & A DIESEL COM DE PECAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	280,00
D P BARBOSA MAQ. E FERRAMENTAS LTDA. ME	R\$	-	R\$	299,93
D T MINEIRINHO MECANICA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	9.505,50
DANIEL FERRAZ DO AMARAL-ME	R\$	-	R\$	1.840,84
DAWIDSON MORENO MUNHOZ 16663536800	R\$	-	R\$	1.487,50
DE PAULA V BOAS VIST SEG AUTO LTDA. ME	R\$	-	R\$	1.800,00
DEIGMAR INDUSTRIA MECANICA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.879,75
DEUSVALDO FELIX DOMINGOS	R\$	-	R\$	1.623,00
DIFUSO COMERCIO DE PARAFUSOS LTDA. ME	R\$	-	R\$	125,25
DIMENSAO CAR -REBOQUES LTDA. - ME	R\$	-	R\$	250,00
DISTRIBUIDORA SOM DAS AGUAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	65,10
DKV DISTRIBUIDORA DE AUTOPECAS LTDA.- ME	R\$	-	R\$	636,01
DRJ COM E LOC DE EQUIP LTDA. - ME	R\$	-	R\$	57,50
DRL CORREA DA SILVA COM E SERV EIRELI	R\$	-	R\$	315,00
DVL MANE LOC DE EQUIP E MAT ROD LTDA.-ME	R\$	-	R\$	2.125,00
E D A - SERVICOS DE ESQUADRIAS LTDA.-ME	R\$	-	R\$	2.400,00
EDMAR RODRIGUES - ME	R\$	-	R\$	35,00
ELENA DE ALMEIDA FIGUEIRA - ME	R\$	-	R\$	1.343,43
ELETRO MAQUINAS E FERRAGENS LTDA. EPP	R\$	-	R\$	815,00
ELETRO NELKA BAZAR E FERRAGENS LTDA-ME	R\$	-	R\$	1.273,42
ELETROTECNICA IRMAOS TEIXEIRA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	390,00
ELISIO CAVALCANTE PEREIRA - EPP	R\$	-	R\$	2.750,00
ELIZANGELA DE OLIVEIRA NELLY 04484753758	R\$	-	R\$	810,00
EQUIPO INFO SERV TECNOL INFO LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	140,80
ERIVALDO M DE SOUZA APOIO LOGISTICO ME	R\$	-	R\$	3.359,00
EXPRESSO GAS LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	10.164,00
F DAS CHAGAS BRASIL JUNIOR ME	R\$	-	R\$	1.566,00
FABIANE DA FONSECA MONTEIRO	R\$	-	R\$	624,00
FIALHO AUTO PECAS EIRELI - ME	R\$	-	R\$	7.712,36
FORMIGA FREIOS PECAS E SERV LTDA - EPP	R\$	-	R\$	452,00
FORNARIA DOS PAES LTDA.-ME	R\$	-	R\$	2.182,48
FOX PNEUS LTDA - ME	R\$	-	R\$	976,67
FRANCISCA ANDRIZA BEZERRA FEITOSA - ME.	R\$	-	R\$	243,75
FREE TEST-REPARACAO E INST IND LTDA.-ME	R\$	-	R\$	323,00

FULLPRINT COM EQP SUPR INFORM LTDA. - ME	R\$	-	R\$	145,00
G & G XIMENES HOTEL LTDA - ME	R\$	-	R\$	40,00
G. L. MOREIRA DA SILVA POUSADA ME	R\$	-	R\$	1.575,00
G. NEVES DA CONCEICAO RANGEL EIRELI - ME	R\$	-	R\$	808,46
GALD 545 PN OLEOS BAT SER AUT LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.250,00
GEM SERV SANIT AMBIENT QUIMIC LTDA. - ME	R\$	-	R\$	370,00
GIGA FREIOS COM PECAS SERVICOS LTDA.-ME	R\$	-	R\$	2.258,26
GIRLANE M. DO NASCIMENTO - ME	R\$	-	R\$	626,30
GLOBALTEC COM E EQUIP IND LTDA. - ME	R\$	-	R\$	260,75
GOIANO BAR REST E MERCEARIA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	952,00
GR - COM DE PC E SERV AUTOMOT LTDA. - ME	R\$	-	R\$	455,00
GR GUIMARAES CONSTRUCOES LTDA. - ME	R\$	-	R\$	5.610,29
GUIDO TRANSFORMADORES EIRELI - ME	R\$	-	R\$	550,00
GUIMA DIESEL PECAS EIRELI - EPP	R\$	-	R\$	910,01
HAGILI SERVICOS E PECAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.413,54
HAMDERSON ESTEVAM PEREIRA - ME	R\$	-	R\$	1.750,00
HIDRA PORT COM PEC E EQUIP HID LTDA.EPP	R\$	-	R\$	1.553,45
HIDRODRILL POCOS ARTESIANOS LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	565,00
HIDROMACACOS COMERCIO E SERV LTDA.- EPP	R\$	-	R\$	300,00
HOTEL DOS PROFETAS LTDA - ME	R\$	-	R\$	280,00
IND. E COM. SAO JUDAS TADEU ABC LTDA. ME	R\$	-	R\$	1.267,50
INSPETRO DE MACAE LTDA. - ME	R\$	-	R\$	3.100,00
INSTIT NAC METROLOGIA,QUAL TEC INMETRO	R\$	-	R\$	45,05
INTEGRACOM ELETRONICA E COMUN LTDA. ME	R\$	-	R\$	3.195,00
ITAGUAI DIESEL LTDA. - ME	R\$	-	R\$	272,00
IVANDERSON GONCALVES DOS SANTOS - ME	R\$	-	R\$	470,00
J B M CARNEIRO & CIA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	15.175,00
J J DE ALMEIDA AUTO ELETRICA - ME	R\$	-	R\$	2.277,58
J P SILVA CARIMBOS-M E	R\$	-	R\$	64,00
J WELLINGTON RENOVADORA PEEUS LTDA.-ME	R\$	-	R\$	12.689,78
J. LUIZ DA SILVA COM VAREJ DE TINTAS- ME	R\$	-	R\$	817,00
J.G. DE OLIVEIRA SOUZA - ME	R\$	-	R\$	406,00
J.P COM E SERV DE AUTO PECAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	292,50
JALL COMERCIO DE AUTO PECAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	799,75
JBK ELETRIC SERV EL ELETR EQ PES LTDA.ME	R\$	-	R\$	1.895,00
JOAO FLAVIO FERREIRA - ME	R\$	-	R\$	125,50
JOCARSIL E FILHOS TRANSPORTES LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.700,00
JONATA AZEREDO RANGEL 11852510730	R\$	-	R\$	300,00
JOSE FAGNO ROLIM LOPES ME	R\$	-	R\$	342,50
JP SEG COM, IMP E EXP LTDA. - ME	R\$	-	R\$	4.792,10
JUNTAS ANDRELIMA LTDA.- ME	R\$	-	R\$	90,00
KALTHERM INDUSTRIA E COMERCIO LTDA.-EPP	R\$	-	R\$	6.467,00
KATIA RODRIGUES DE MEDEIROS MOURA - ME	R\$	-	R\$	633,30
KLIMA CAR COM.MANUT.AR COND. LTDA - EPP	R\$	-	R\$	2.480,16
L A DOS SANTOS ESCOLTA - ME	R\$	-	R\$	14.550,00
LATAO AUTOPECAS LTDA - ME	R\$	-	R\$	814,65
LAUDOTEC ELAB LAUDOS SEGUR TRAB MEIO AMB	R\$	-	R\$	500,00

LIDER ASSES EM CART DE PROTESTO LTDA.ME	R\$	-	R\$	169,50
LOI & LEO COM DE AUTO PECAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.267,00
LOVERANI CONFECÇOES LTDA - ME	R\$	-	R\$	222,50
LUBMIX COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA.-EPP	R\$	-	R\$	1.266,67
LUCIENE G SILVA CONF ROU PROF EIRELI-ME	R\$	-	R\$	3.600,00
M. D. BRASIL TRANSPORTES EIRELI - ME	R\$	-	R\$	6.250,00
M-4 AUTOMACAO INDUSTRIAL - EIRELI - EPP	R\$	-	R\$	296,11
MACARIO & DAYANE C VA BAT AC AUT LTDA.ME	R\$	-	R\$	750,00
MACSERVICE SERV TECNICOS E COM LTDA. EPP	R\$	-	R\$	550,00
MANCIHP EQUIP HIDRAUL PNEUMAT LTDA. - ME	R\$	-	R\$	4.474,19
MANOEL PATRICIO DE MEDEIROS NT EIRELI-ME	R\$	-	R\$	2.250,00
MARIA L F GOIANA	R\$	-	R\$	577,62
MDM RENOVADORA DE PNEUS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	2.590,50
MEC IN TEST INSP TECN CONSTR LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	1.980,00
MECANICA HIDRAULICA LTDA. ME	R\$	-	R\$	200,00
MECANICA JFCW LTDA.- EPP	R\$	-	R\$	2.411,42
MECANICA TRIANGULO PC E ACESS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	187,50
MECANOGRAFICA & LASER LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	93,89
MENDES MOLAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.723,50
MERCADO 01 VITORIA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	273,98
METALPLAST IND. E COMERCIO LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.659,98
MIP MEDIDORES E INSTRUM. PRECISAO LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	1.347,50
MK4 MONTAGENS INDUSTRIAIS EIRELI - ME	R\$	-	R\$	623,00
MORETTO LOC DE MAQ E TERRAPLAN LTDA.-ME	R\$	-	R\$	9.450,00
MOURA PURIFICAR LTDA. - ME	R\$	-	R\$	450,00
MPK COM PC AUT SERV D INST MAN LTDA.-ME	R\$	-	R\$	4.393,69
MUNDIAL TRANSP LOC E SERV LTDA. - ME	R\$	-	R\$	26.664,54
NELIO C. MATTOSO COM E SERVICOS - ME	R\$	-	R\$	1.399,60
O F DA COSTA - ME	R\$	-	R\$	451,00
O. FRANCIA - MANUTENCAO - ME	R\$	-	R\$	800,00
OLIBARROS DISTRIB D PROD D LIMP LTDA.-ME	R\$	-	R\$	4.586,35
OLIVEIRA E LINDEMANN LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	1.957,25
OSVALDO GOMES CORREA NETO - EPP	R\$	-	R\$	1.580,03
P ROBERTO DE OLIVEIRA SILVA - ME	R\$	-	R\$	240,00
P.H.C. GONCALVES - ME	R\$	-	R\$	209,50
PAULO BANOV TINTAS - EPP	R\$	-	R\$	875,00
PAULO RENATO SINHORELLI JR PNEUS EIR-ME	R\$	-	R\$	2.500,00
PEDREIRA ITATIBA LTDA - EPP	R\$	-	R\$	1.143,18
PLESS BPO LOC O E MANU DE EQUIP LTDA.-ME	R\$	-	R\$	3.532,82
PNEUS ALIANCA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	7.245,10
PNEUS BOM JESUS LTDA - ME	R\$	-	R\$	1.285,50
PORTO BRASIL PECAS E ACESS. LTDA. ME	R\$	-	R\$	2.800,00
PORTO REAL IND D MAQ E EQP EIRELI - ME	R\$	-	R\$	3.750,00
POTENCIA MATERIAIS CONSTRUCAO EIRELI-EPP	R\$	-	R\$	505,00
POUSADA FRAGOSO DE ITAGUAI LTDA. ME	R\$	-	R\$	831,00
PRESTATIVA ADMINISTRADORA LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	390,56
PROAUTO INDUSTRIAL LTDA.-ME	R\$	-	R\$	5.155,00

PRONTO PLAN CONSTRUÇOES E TERRAP EIRELI	R\$	-	R\$	15.511,78
R C L MACAENSE COM E SERV METAL LTDA.-ME	R\$	-	R\$	845,61
R G DA SILVA RETIFICA DE CABECOTES - ME	R\$	-	R\$	1.867,08
R. BARCO TERMINAIS E SERVICOS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	31.250,00
RAFAEL DA SILVA MERINO & MERINO LTDA.-ME	R\$	-	R\$	3.000,00
RAMAQ EMPILHADEIRAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	322,50
RC FERNANDES COM DE LIGAS E METAIS ME	R\$	-	R\$	240,00
RECAPAGEM FAMA LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	2.716,00
RECUPERADORA TANQUEMAR LTDA. - ME.	R\$	-	R\$	800,00
REFRIGERACAO MARAJÓ LTDA. EPP	R\$	-	R\$	350,00
REGINA LUCIA DA F OLIVEIRA 65758820725	R\$	-	R\$	1.650,00
RENATO MARTINS DA SILVA 08474437792	R\$	-	R\$	600,00
RENATO VIEIRA DA SILVA MICROEMPRESA - ME	R\$	-	R\$	292,50
RENOVADORA DE PNEUS NOVA ALIANCA LTDA.	R\$	-	R\$	7.875,00
RENOVADORA DE PNEUS OLIVEIRA LTDA. - ME	R\$	-	R\$	18.053,10
RENOVE COM ARTIGOS ALIMENTICIOS LTDA.ME	R\$	-	R\$	300,06
RETIFICA DE MOTORES CAMPO LINDO LTDA. ME	R\$	-	R\$	542,92
RIALAN LITORAL COM DE AUTOPECAS EIRELI	R\$	-	R\$	368,05
ROLABEM AUTOPECAS LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	2.123,12
ROSEMARY MARTINS DE OLIVEIRA - ME	R\$	-	R\$	1.493,24
RUDIMAR BONAMIGO - ME	R\$	-	R\$	445,00
RUNA PATRIMONIAL LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	20.000,00
S. A. GOMES BERBAT - ME	R\$	-	R\$	260,96
SANDRA REGINA MUNARI TELEFONES EPP	R\$	-	R\$	65,00
SAO PEDRO TRIUNFO MAT CONST LTDA. - ME	R\$	-	R\$	782,54
SERGIO DE SOUZA ALVARENGA - ME	R\$	-	R\$	1.270,50
SERRA MOTORES E SERVICOS LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	28.700,21
STAR BENZ AUTO PECAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	950,00
SUL FLUMINENSE DIESEL LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	1.375,00
SUPER WW COMERCIO DE GAS LTDA - ME	R\$	-	R\$	491,28
TACOBRA MEDIDORES DE PRECISAO LTDA.-EPP	R\$	-	R\$	436,50
TADEU ANTONIO GONCALVES - ME	R\$	-	R\$	3.630,00
TEC - HIDRO EQUIP. E SERV. LTDA.- ME EPP	R\$	-	R\$	10.647,50
TECNOLOG SISTEMAS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	16.334,18
TECNICON CONTABILIDADE LTDA.-ME	R\$	-	R\$	1.088,00
TEKNOFIL COMERCIAL LTDA. - ME	R\$	-	R\$	1.418,74
TERASOLDA BUSINESS LTDA. - ME	R\$	-	R\$	2.095,45
TIETE COMERCIAL ELTRICA - EIRELI - EPP	R\$	-	R\$	145,00
TITAN SERVICOS AUTOMOTIVOS LTDA. ME	R\$	-	R\$	648,00
TRANS AGUA LTDA ME	R\$	-	R\$	975,00
TRANSPECAS PC VEIC LEVES PES LTDA. - ME	R\$	-	R\$	20,00
TRAPEL COM. PANOS DE LIMPEZA LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	330,00
TRISTAO CONTABILIDADE LTDA. - ME	R\$	-	R\$	2.230,00
UOK TOK SISTEMAS LTDA. - EPP	R\$	-	R\$	2.195,00
VALE CAR LTDA. - ME	R\$	-	R\$	2.800,00
VERTICAL LOCAC DE EMPILHADEIRAS LTDA -ME	R\$	-	R\$	11,98
VETOR SERRA DIAG E MED DO TRAB LTDA-EPP	R\$	-	R\$	1.529,03

VOLVO CENTER COM. DE AUTOPECAS LTDA ME	R\$	-	R\$	90,00
W A DE MORAIS - ME	R\$	-	R\$	490,00
WAGNER OSVALDO DE ASSIS	R\$	-	R\$	3.100,00
WILLIAN GALLEGOS FREIROS FRICCAO - ME	R\$	-	R\$	111,00
TOTAL	R\$	5.878,47	R\$	1.089.857,25